

FICHAS TÉCNICAS DE LOS INDICADORES PRIMARIOS

Presentación de Marco Hernández, jefe de Marketing

ANEXO 2

**METODOLOGÍA PARA LA CERTIFICACIÓN ANUAL
DE GESTIÓN Y LAS EVALUACIONES PARCIALES
TRIMESTRALES DE LAS CONTRALORÍAS TERRITORIALES**

Versión 3.0

INSTRUCTIVO

A CONTINUACIÓN, SE EXPLICA CÓMO INTERPRETAR CADA CAMPO Y SUBCAMPO DE LAS FICHAS TÉCNICAS DE LOS INDICADORES PRIMARIOS Y SE HACE REFERENCIA A LOS TÉRMINOS Y CONCEPTOS DEFINIDOS EN LA METODOLOGÍA.

CAMPO	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso contable 1 - PCON1		
Proceso	Proceso contable		
Definición	Identificar el número de publicaciones de los informes financieros y contables presentados por la Contraloría en cumplimiento de los estipulado por la Contaduría General de la Nación – CGN.		
	Número acumulado de publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables en la página web / Número total de publicaciones mensuales a realizar durante la vigencia sobre los Informes financieros y contables		

Nombre: es el nombre el indicador y la sigla usada para designarlo dentro de la metodología. Se compone del nombre del proceso al que pertenece y el número de indicador dentro de dicho proceso.

Proceso: el proceso al que pertenece el indicador.

Definición: describe el objetivo de medición del indicador, así como la relación que constituye el indicador, es decir, su formulación.

- **Objetivo del indicador:** describe el aspecto de la gestión o resultados de las contralorías que mide el indicador.
- **Relación que establece el indicador:** describe conceptualmente las variables que configuran el indicador y permiten su medición.

Fuente del Numerador	Número acumulado de publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables en la página web.	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F37S1 Informes financieros y contables
		Campo	Fecha de publicación
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Contar las publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables		

Fuente del numerador: describe en detalle el origen de los datos usados para calcular el numerador del indicador, así como el tipo de datos y el dominio de la variable.

- **Sistema de información:** es el sistema de la Auditoría General de la República en donde las contralorías reportan la información y de donde se obtienen los datos para calcular el numerador del indicador.
- **Tabla / Reporte:** es la tabla o reporte específico, dentro del sistema de información, que contiene la serie de datos necesaria para el cálculo del numerador. En el caso del SIA Misional, sección SIREL, la *efe* mayúscula hace referencia a "Formato" y la *ese* mayúscula a la "Sección" dentro de este sistema de información. En algunos casos se usan más de una tabla o reporte para calcular el valor.

- **Campo:** es la columna o variable usada, en la tabla o reporte, para obtener o calcular el numerador. En algunos casos se usa más de un campo para calcular el valor.
- **Tipo de dato:** hace referencia al tipo de dato que debe tener el valor del numerador. Este puede ser dicotómico, contador, dinero, días o entero.
- **Dominio del numerador:** describe los valores que puede tomar el numerador.

Agregación del numerador: describe la operación necesaria para calcular el numerador usando los datos obtenidos de las fuentes descritas.

Fuente del Denominador	Número total de publicaciones mensuales a realizar durante la vigencia sobre los Informes financieros y contables.	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	NA
		Tipo de dato	Número de Meses
		Dominio del denominador	Tres, seis, nueve o doce
Agregación del denominador	Número de meses a evaluar		

Fuente del denominador: describe en detalle el origen de los datos usados para calcular el denominador del indicador, así como el tipo de datos y el dominio de la variable. En los casos en los que el indicador no cuenta con un denominador, el valor del indicador es aquel del numerador de acuerdo con cómo se describe en el campo Forma de cálculo.

- **Sistema de información:** es el sistema de la Auditoría General de la República en donde las contralorías reportan la información y de donde se obtienen los datos para calcular el denominador del indicador.
- **Tabla / Reporte:** es la tabla o reporte específico, dentro del sistema de información, que contiene la serie de datos necesaria para el cálculo del numerador. En el caso del SIA Misional, sección SIREL, la *efe* mayúscula hace referencia a

“Formato” y la *ese* mayúscula a la “Sección” dentro de este sistema de información. En algunos casos se usan más de una tabla o reporte para calcular el valor.

- **Campo:** es la columna o variable usada, en la tabla o reporte, para obtener o calcular el numerador. En algunos casos se usa más de un campo para calcular el valor.
- **Tipo de dato:** hace referencia al tipo de dato que debe tener el valor del numerador. Este puede ser dicotómico, contador, dinero, días o entero.
- **Dominio del numerador:** describe los valores que puede tomar el numerador.

Agregación del numerador: describe la operación necesaria para calcular el numerador usando los datos obtenidos de las fuentes descritas.

Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}}\right) \times 100$		
Transformación	NA		

Sentido: establece el comportamiento del indicador antes de su transformación. Este puede ser *más es mejor*, en cuyo caso un mayor valor en el indicador calculado implica una mejor gestión o resultado; y *menos es mejor*, en cuyo caso un menor valor del indicador implica una mejor gestión o resultado.

Periodo de referencia: es el periodo medido por el indicador. Este puede ser anual, bianual o evaluado. El periodo de referencia *Evaluado* significa que el 100% del indicador mide gestión o resultados proporcionales al periodo evaluado.

Formula de cálculo: describe las operaciones realizadas para, a partir del numerador y denominador, calcular el indicador. Su resultado es el *Indicador primario calculado*.

Transformación: describe en detalle las operaciones matemáticas realizadas al *Indicador primario calculado* para obtener un indicador con sentido y rango adecuado, mas es mejor y [0, 100] respectivamente, así como establecer a partir de los datos los rangos adecuados de evaluación según sea el caso. El resultado de la transformación es el *Indicador primario bien comportado*.

Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	100%		
Peso en el índice AuditeCT	3%		
Observaciones			

Ponderación del indicador de primer nivel: es el peso ponderado del indicador de primer nivel dentro del indicador de segundo nivel del que forma parte y que permite su agregación.

Peso en el proceso: es el peso que el indicador de primer nivel tiene dentro del proceso del que forma parte.

Peso en el índice AuditeCT: es el peso que tiene el indicador de primer nivel en el índice AuditeCT.

Observaciones: información relevante para aclarar o explicar detalles propios del indicador.

FICHAS DE INDICADORES PARA VERSIÓN 3.2

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso contable 1 - PCON1		
Proceso	Proceso contable.		
Concepto	Identificar el número de publicaciones de los informes financieros y contables presentados por la Contraloría en cumplimiento de los establecidos por la Contaduría General de la Nación – CGN.		
Cociente	Número acumulado de publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables en la página web / Número total de publicaciones mensuales a realizar durante la vigencia sobre los Informes financieros y contables		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel.	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F3751 Informes financieros y contables
		Campo	Fecha de publicación
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Contar las publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel.	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	NA
		Tipo de dato	Número de Meses
		Dominio del denominador	dos, seis, nueve o doce
Agregación del denominador	Número de meses a evaluar.		
Sentido	Más es mejor.		
Periodo de referencia	Evaluated.		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador siempre aplica.		
Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	100%		
Peso en el Índice AuditeCT	3%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso presupuestal 1 - PP1		
Proceso	Proceso presupuestal		
Concepto	Verificar la gestión de recaudo de los recursos asignados		
Cociente	Valor del recaudo total acumulado / Valor presupuestado de recaudo para la vigencia rendida		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F6S1
		Campo	Recaudos
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria del recaudo		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F6S1
		Campo	Presupuesto definitivo
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria del presupuesto definitivo		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Anual		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Se mide respecto al periodo evaluado: se multiplica por $\frac{100}{\% \text{ del año a evaluar}}$		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	20%		
Peso en el Índice AuditeCT	1%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso presupuestal 2 - PP2		
Proceso	Proceso presupuestal		
Concepto	Verificar el índice de correspondencia entre lo recaudado y los compromisos presupuestales adquiridos		
Cociente	Valor del recaudo total acumulado / Valor acumulado de compromisos presupuestales		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F6S1
		Campo	Recaudos
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria del recaudo		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F7S1
		Campo	Compromiso registro presupuestal
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de los compromisos		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100		
Aplicación	El indicador no aplica cuando no hay compromisos presupuestales a la fecha del corte del periodo evaluado.		
Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	40%		
Peso en el Índice AuditeCT	2%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso presupuestal 3 - PP3		
Proceso	proceso presupuestal		
Concepto	Verificar el índice de compromisos presupuestales adquiridos con relación a la apropiación definitiva.		
Cociente	Valor acumulado de compromisos presupuestales / Apropiación definitiva para la vigencia		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F7S1
		Campo	Compromiso registro presupuestal
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria de compromisos		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F6S1
		Campo	Presupuesto definitivo
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de presupuesto definitivo		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Anual		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Se mide respecto al periodo evaluado: se multiplica por $\frac{100}{\% \text{ del año a evaluar}}$		
Aplicación	El indicador siempre aplica.		
Ponderación del indicador de primer nivel	25%		
Peso en el proceso	10%		
Peso en el Índice AuditeCT	0.5%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso presupuestal 4 - PP4		
Proceso	Proceso presupuestal		
Concepto	Verificar el índice de obligaciones presupuestales adquiridas respecto de los compromisos presupuestales adquiridos		
Cociente	Valor acumulado de obligaciones presupuestales / Valor acumulado de compromisos presupuestales.		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel.	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F7S1
		Campo	Obligaciones
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria de obligaciones		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F7S1
		Campo	Compromiso registro presupuestal
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de los compromisos		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando no hay compromisos presupuestales a la fecha del corte del periodo evaluado.		
Ponderación del indicador de primer nivel	25%		
Peso en el proceso	10%		
Peso en el Índice AuditeCT	0.5%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso presupuestal 5 - PP5		
Proceso	Proceso presupuestal		
Concepto	Verificar el índice de los pagos efectuados respecto de las obligaciones presupuestales adquiridas		
Cociente	Valor acumulado de pagos / Valor acumulado de obligaciones presupuestales		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F7S1
		Campo	Pagos (autorización de giros)
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria de pagos		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F7S1
		Campo	Obligaciones
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de las obligaciones		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	25%		
Peso en el proceso	10%		
Peso en el Índice AuditeCT	0.5%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso presupuestal 6 - PP6		
Proceso	Proceso presupuestal		
Concepto	Verificar el índice de los pagos efectuados respecto del recaudo efectuado		
Cociente	Valor acumulado de pagos / Valor del recaudo total acumulado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F7S1
		Campo	Pagos (autorización de giros)
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria de pagos		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F6S1
		Campo	Recaudos
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de Recaudos		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}}\right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando no ha habido recaudo a la fecha de corte del periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	25%		
Peso en el proceso	10%		
Peso en el Índice AuditeCT	0.5%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso contratación 1 – PCTR1		
Proceso	Proceso contratación		
Concepto	Determinar el nivel de publicidad de los documentos contractuales		
Cociente	Nivel de avance en el cargue de documentos de la etapa precontractual de los contratos rendidos en el SIA Observa durante la vigencia		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	Reporte Documentación rendida
		Campo	NA
		Tipo de dato	Porcentaje
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Dominio del numerador	Cualquier número real entre 0 y 100
		Sistema de información	NA
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	NA
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Tipo de dato	NA
		Dominio del denominador	NA
		Sistema de información	NA
		Tabla /Reporte	NA
Agregación del numerador	Reporte generado por el sistema SIA Observa en el menú de consolidados donde en el periodo evaluado se suma el total de documentos publicados en la etapa precontractual de todos los contratos rendidos de la Contraloría, comparados con el número de documentos obligatorios de publicar de acuerdo a la matriz de legalidad que tiene el sistema.		
Agregación del denominador	NA		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	Numerador		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando no se han suscrito contratos a la fecha de corte del periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	20%		
Peso en el proceso	20%		
Peso en el Índice AuditeCT	2%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso contratación 2 - PCTR2		
Proceso	Proceso contratación		
Concepto	Verificar la publicación oportuna de la contratación estatal en el sistema de información SIA Observa de la AGR con respecto al número de los contratos.		
Cociente	Número de los contratos rendidos en el SIA Observa / Número de contratos registrados en el SIA Observa durante la vigencia		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	Número de los contratos rendidos en el SIA Observa
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Contar el número de los contratos rendidos en el SIA Observa		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	Número de contratos registrados en el SIA Observa durante la vigencia
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Contar el número de contratos registrados en el SIA Observa durante la vigencia		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando no se han suscrito contratos a la fecha de corte del periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	40%		
Peso en el proceso	40%		
Peso en el Índice AuditeCT	4%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso contratación 3 - PCTR3		
Proceso	Proceso contratación		
Concepto	Verificar la publicación oportuna de la contratación estatal en el sistema de información SIA Observa de la AGR con respecto al valor de los contratos.		
Cociente	Valor de los contratos rendidos en el SIA Observa / Valor de los contratos rendidos y no rendidos en el SIA Observa durante la vigencia		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	Valor de los contratos rendidos en el SIA Observa
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria del valor de los contratos rendidos		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	Valor de los contratos registrados en el SIA Observa durante la vigencia
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria del valor de los contratos rendidos y no rendidos		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando no se han suscrito contratos a la fecha de corte del periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	40%		
Peso en el proceso	40%		
Peso en el Índice AuditeCT	4%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de participación ciudadana 1 – PPC1		
Proceso	Participación ciudadana		
Concepto	Evaluar la gestión en la atención de los requerimientos ciudadanos bien sea con respuesta de fondo o traslado por competencia.		
Cociente	Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia / Número total de peticiones recibidas para tramitar durante el periodo evaluado acumulado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F15S1
		Campo	Estado del trámite al final del periodo rendido
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria del número de peticiones con archivo por respuesta de fondo, número de peticiones con archivo por traslado por competencia y número de peticiones con archivo por desistimiento.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel.	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F15S1
		Campo	No. de identificación de la petición
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria del número de peticiones reportadas para el periodo evaluado.		
Sentido	Más es mejor.		
Periodo de referencia	Evaluado.		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) * 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando no se tengan peticiones para tramitar durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	50%		
Peso en el proceso	35%		
Peso en el Índice AuditeCT	4.20%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de participación ciudadana 2 – PPC2		
Proceso	Participación ciudadana		
Concepto	Evaluar la gestión oportuna en la atención de los requerimientos ciudadanos, conforme a los términos de ley.		
Cociente	Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia dentro de los términos de ley / Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F15S1
		Campo	Fecha en que se recibió la petición en la entidad, Fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada, Fecha traslado por competencia, Fecha respuesta fondo, Estado del trámite al final del periodo rendido; Fecha límite para el traslado por competencia.
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria del número de peticiones con archivo por respuesta de fondo y número de peticiones con archivo por traslado por competencia en los términos de ley (que la fecha de respuesta de fondo sea menor o igual a la fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada y que la fecha de traslado por competencia sea menor o igual a la fecha límite de traslado por competencia)		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F15S1
		Campo	No. de identificación de la petición, Estado del trámite al final del periodo rendido, Fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria del número de peticiones con archivo por respuesta de fondo y número de peticiones con archivo por traslado por competencia (que la fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada <= final del periodo evaluado)		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluated		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) * 100$		
Transformación	Acotar en 100		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no tiene peticiones con respuesta de fondo y traslado por competencia en el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	50%		
Peso en el proceso	35%		
Peso en el Índice AuditeCT	4.20%		
Observaciones	Para la rendición de la información, los términos de respuesta deben ser establecidos por la Contraloría, teniendo en cuenta para ello el tipo de petición, la ampliación de términos, la suspensión y reanudación de los mismos.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de participación ciudadana 3 – PPC3		
Proceso	Participación ciudadana		
Concepto	Evaluar la gestión de la Contraloría en la ejecución de actividades de promoción de la participación ciudadana que propicie un estímulo del control fiscal participativo.		
Cociente	Número de actividades de promoción ejecutadas / Número de actividades de promoción programadas por la contraloría		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F15S2
		Campo	Estado
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Contar aquellas actividades que tengan en su estado “ejecutada”		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F15S2
		Campo	Fecha final programada
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Contar las actividades cuya “fecha final programada” sea =< a la fecha límite del periodo evaluado. Restar las actividades cuyo estado sea “Actividad cancelada”		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}}\right) * 100$		
Transformación	Acotar en 100		
Aplicación	El indicador no aplica para las evaluaciones parciales trimestrales cuando la contraloría no ha programado actividades de promoción. En la evaluación anual para la certificación siempre aplica, y en caso de no haber programado actividades de promoción durante la vigencia el valor del indicador es cero		
Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	30%		
Peso en el Índice AuditeCT	3.60%		
Observaciones	Corresponde a las actividades realizadas durante el periodo objeto de rendición, información que se debe rendir de manera acumulada.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 1 – PA1		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Determinar el porcentaje de cobertura en la vigilancia y control fiscal de la contraloría respecto de los sujetos vigilados dentro de un periodo determinado.		
Cociente	Número acumulado de sujetos auditados / Número total de sujetos de vigilancia y control		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S1 Gestión de auditorías a sujetos de control
		Campo	Fecha comunicación informe final; Nombre sujeto
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria de conteo nombre sujeto únicos por periodo evaluado, cuyo informe final tenga fecha de comunicación.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F20S1
		Campo	Nombre sujeto
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de conteo nombre sujeto únicos por periodo evaluado.		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100; Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores.		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	25%		
Peso en el proceso	8%		
Peso en el Índice AuditeCT	1.50%		
Observaciones	Sujetos únicos refiere a que cada sujeto se cuenta una sola vez		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 2 – PA2		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Determinar el porcentaje de cobertura en la vigilancia y control fiscal de la contraloría respecto de los puntos de control dentro de un periodo determinado.		
Cociente	Número acumulado de puntos auditados / Número total de puntos de vigilancia y control		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S2 Gestión de auditorías a puntos de control
		Campo	Fecha comunicación informe final; Nombre punto de control
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria de conteo nombre punto de control únicos por periodo evaluado, cuyo informe final tenga fecha de comunicación.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F20S2
		Campo	Nombre punto de control
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de conteo nombre punto de control únicos por periodo evaluado.		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100. Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores.		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no cuente con puntos de vigilancia y control		
Ponderación del indicador de primer nivel	15%		
Peso en el proceso	5%		
Peso en el Índice AuditeCT	0.90%		
Observaciones	Puntos de control únicos refiere a que cada punto se cuenta una sola vez		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 3 – PA3		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Determinar el porcentaje de cobertura en la vigilancia y control fiscal de la contraloría respecto de los recursos propios de los presupuestos de los sujetos y puntos vigilados dentro de un periodo determinado.		
Cociente	Valor del presupuesto público auditado / Valor total del presupuesto público a vigilar, para sujetos recursos propios y para puntos presupuesto asignado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S1 Gestión de auditorías a sujetos de control; F21S2 Gestión de auditorías a puntos de control; F20S1 Sujetos de control fiscal; F20S2 Puntos de control.
		Campo	Recursos del orden territorial auditados; Fecha comunicación informe final. Recursos del orden territorial auditados; Fecha comunicación informe final. Valor presupuesto de recursos propios; Valor presupuesto asignado.
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar por “Fecha comunicación informe final” (F21S1 y F21S2) seleccionando las auditorías cuyo informe final tenga fecha de comunicación. Calcular el valor auditado a cada sujeto y punto seleccionado, sumando los “Recursos del orden territorial auditados” y acotando para cada sujeto y punto de manera que el valor auditado no supere el “Valor presupuesto de recursos propios” para los sujetos y “Valor presupuesto asignado” para los puntos. Sumar los valores auditados calculados de cada sujeto y punto por contraloría en el periodo evaluado.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F20S1 F20S2
		Campo	Valor presupuesto de recursos propios; Valor presupuesto asignado
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de presupuesto de recursos propios y presupuesto asignado por periodo evaluado.		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100. Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	Siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	60%		
Peso en el proceso	18%		

Peso en el Índice AuditeCT	3.60%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 4 – PA4		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Identificar el porcentaje de ejecución del Plan o Programa de Auditorías teniendo en cuenta aquellos ejercicios en los que ya se ha comunicado el informe final de auditoría.		
Cociente	Número acumulado de auditorías ejecutadas con informe final comunicado / Número total de auditorías programadas en el Plan o Programa de Auditorías con vencimiento a la fecha de corte del periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Misional, módulo PIA
		Tabla /Reporte	PIA – Reporte periodo rendido
		Campo	Estado, Fecha final estimada
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Conteo de los registros con estado "Ejecutada" cuya fecha final estimada se encuentre dentro del periodo evaluado.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Misional, módulo PIA
		Tabla /Reporte	PIA – Reporte periodo rendido
		Campo	Fecha final estimada
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Conteo de todos los registros cuya fecha final estimada se encuentre dentro del periodo evaluado		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100		
Aplicación	El indicador no aplica para las evaluaciones parciales trimestrales cuando la contraloría no haya programado auditorías con vencimiento a la fecha de corte del periodo evaluado. En la evaluación anual para la certificación siempre aplica, y en caso de no haber programado auditorías con vencimiento a la fecha de corte del periodo evaluado el valor del indicador es cero		
Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	10%		
Peso en el Índice AuditeCT	2%		

Observaciones	Para el denominador se tiene en cuenta el número total de auditorías programadas y reportadas en el Módulo PIA en periodo rendido objeto de evaluación.		
----------------------	---	--	--

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 5 – PAS		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Determinar el porcentaje de ejercicios de vigilancia y control fiscal que contienen el concepto sobre la evaluación del control fiscal interno.		
Cociente	Número de sujetos y puntos de control cuyo informe de auditoría contenga el concepto sobre el control fiscal interno / Número total de sujetos y puntos de vigilancia y control		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S1 Gestión de auditorías a sujetos de control y F21S2 Gestión de auditorías a puntos de control
		Campo	Concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno; Nombre sujeto; Nombre punto de control
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Suma total de sujetos y puntos de control únicos cuyo informe de auditoría contenga el concepto sobre el control fiscal interno		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F20S1 y F20S2
		Campo	Nombre Sujeto; Nombre punto de control
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de conteo nombre sujeto y punto de control únicos por periodo evaluado		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100. Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	10%		
Peso en el Índice AuditeCT	2%		
Observaciones	Sujetos y puntos de control únicos refiere a que cada sujeto o punto se cuenta una sola vez.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 6 – PA6		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Determinar la gestión de la Contraloría en su responsabilidad de revisar y emitir pronunciamiento de las cuentas recibidas de los sujetos y puntos de control		
Cociente	Número acumulado de cuentas rendidas durante la vigencia debidamente revisadas con pronunciamiento / Número total de cuentas rendidas durante la vigencia		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S3
		Campo	Fenecidas de vigencia rendida; No fenecidas de vigencia rendida
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria de cuentas fenecidas y no fenecidas de la vigencia rendida por contraloría.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S3
		Campo	Cuentas rendidas - Total
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Total de cuentas rendidas a la contraloría durante la vigencia.		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Se mide respecto al periodo evaluado: se multiplica por $\frac{100}{\% \text{ del año a evaluar}}$		
Aplicación	No aplica cuando no le han rendido cuentas a la contralorías durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	10%		
Peso en el Índice AuditeCT	2%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 7 – PA7		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Determinar la cobertura de la vigilancia y control sobre los contratos suscritos por los sujetos y puntos de control con recursos propios o aportados por ente territorial en un periodo determinado.		
Cociente	Número acumulado de contratos auditados / Número total de contratos suscritos por los sujetos y puntos de vigilancia y control (con recursos propios y los aportados por el ente territorial)		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S4
		Campo	Cantidad de contratos (cant_contratos), Modalidad de auditoría (tipo_accion_control)
		Tipo de dato	Cantidad
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Tomar el dato de la cantidad de contratos (cant_contratos) de la fila Total de la Modalidad de auditorías (tipo_accion_control) del periodo evaluado.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	SIA Observa
		Campo	Informes y reportes – sección consolidados - Contratos rendidos durante la vigencia anterior al periodo evaluado.
		Tipo de dato	Cantidad
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Dato del campo		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100. Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	El indicador no aplica cuando los sujetos y puntos de control no han suscrito ningún contrato durante el periodo rendido con recursos propios o aportados por el ente territorial		
Ponderación del indicador de primer nivel	30%		
Peso en el proceso	6%		
Peso en el Índice AuditeCT	1.2%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 8 – PA8		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Determinar la cobertura de la vigilancia y control sobre el valor de los contratos suscritos por los sujetos y puntos de control con recursos propios o aportados por ente territorial en un periodo determinado.		
Cociente	Valor acumulado de los contratos auditados / Valor total de los contratos suscritos por los sujetos y puntos de vigilancia y control (con recursos propios y los aportados por el ente territorial)		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S4 Control a la contratación
		Campo	Valor de los contratos (valor_contratos), Modalidad de auditoría (tipo_accion_control)
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Tomar el dato del valor de contratos (valor_contratos) de la fila Total de la Modalidad de auditorías (tipo_accion_control) del periodo evaluado.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	SIA Observa
		Campo	Informes y reportes – sección consolidados - Valor total contratos rendidos durante la vigencia anterior al periodo evaluado
		Tipo de dato	Moneda
Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero		
Agregación del denominador	Valor del campo		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100. Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	El indicador no aplica cuando los sujetos y puntos de control no han suscrito ningún contrato durante el periodo rendido con recursos propios o aportados por el ente territorial		
Ponderación del indicador de primer nivel	70%		
Peso en el proceso	14%		
Peso en el Índice AuditeCT	2.8%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 9 – PA9		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Determinar el porcentaje de cobertura en la vigilancia y control fiscal de la contraloría respecto de las entidades y puntos de control que manejan recursos para el componente ambiental dentro de un periodo determinado.		
Cociente	Número acumulado de sujetos y puntos auditados que manejan recursos del componente ambiental / Número total de sujetos y puntos de vigilancia y control que manejan recursos del componente ambiental		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F22S1 Sujetos de control auditados que manejan recursos para el medio ambiente
		Campo	Auditado en la vigencia que se rinde; Nombre sujeto
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria de todos los sujetos y puntos únicos que presenten el valor "SI" en el campo Auditado en la vigencia que se rinde.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F22S1 Sujetos de control auditados que manejan recursos para el medio ambiente
		Campo	Nombre sujeto
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de todos los sujetos, auditados o no, durante el periodo evaluado.		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100. Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no cuenta con sujetos o puntos de control que manejen recursos del componente ambiental		
Ponderación del indicador de primer nivel	30%		
Peso en el proceso	3%		
Peso en el Índice AuditeCT	0.60%		
Observaciones	Sujetos y puntos de control únicos refiere a que cada sujeto o punto se cuenta una sola vez. Se deben rendir todos los sujetos y puntos a los que les fueron asignados recursos para el componente ambiental, independientemente de que hayan sido auditados o no.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 10 – PA10		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Determinar el porcentaje de cobertura en la vigilancia y control fiscal de la contraloría respecto los recursos asignados al componente ambiental dentro de un periodo determinado.		
Cociente	Valor del presupuesto público auditado del componente ambiental / Valor total del presupuesto público a vigilar del componente ambiental		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F22S1 Sujetos de control auditados que manejan recursos para el medio ambiente
		Campo	Recursos auditados inversión ambiental
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria del total de recursos de inversión ambiental auditados en el periodo evaluado		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F22S1 Sujetos de control auditados que manejan recursos para el medio ambiente
		Campo	Presupuesto ejecutado inversión ambiental
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria del total del presupuesto de inversión ambiental ejecutado en el periodo evaluado		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100. Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no cuenta con sujetos o puntos de control que manejen recursos del componente ambiental.		
Ponderación del indicador de primer nivel	70%		
Peso en el proceso	7%		
Peso en el Índice AuditeCT	1.4%		
Observaciones	Se deben rendir todos los sujetos y puntos a los que les fueron asignados recursos para el componente ambiental, independientemente de que hayan sido auditados o no.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 11 – PA11		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Identificar la eficacia de los hallazgos fiscales		
Cociente	Número acumulado de hallazgos fiscales trasladados que dieron origen a indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal / Número total de hallazgos fiscales trasladados en el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F16S1, F17S1 y F17S2
		Campo	Origen; Fecha recibo traslado hallazgo; Fecha auto de apertura IP; Fecha auto de apertura PRF; Fecha auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar por Origen por proceso auditor. Filtrar por Fecha recibo traslado hallazgo para determinar los que estén dentro del periodo evaluado. Filtrar por Fecha auto de apertura IP, Fecha auto de apertura PRF, Fecha auto de apertura e imputación y sumatoria de datos		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S5 HALLAZGOS FISCALES
		Campo	Origen; Id traslado hallazgos fiscales; fecha traslados hallazgo (Nit; Fecha recibo traslado)
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Filtrar por Origen por proceso auditor. Filtrar por Fecha recibo traslado del periodo evaluado. Contar datos resultado del filtro		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no tenga hallazgos fiscales trasladados en el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	80%		
Peso en el proceso	8%		
Peso en el Índice AuditeCT	1.6%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso auditor 12 – PA12		
Proceso	Proceso auditor		
Concepto	Identificar la eficacia de las solicitudes de proceso administrativo sancionatorio fiscal		
Cociente	Número acumulado de solicitudes de PASF recibidas que dieron origen a averiguación preliminar o proceso administrativo sancionatorio fiscal / Número total de solicitudes de PASF recibidas en el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S6 SOLICITUDES PASF
		Campo	Origen; Fecha recibo solicitud PASF; Trámite al corte del periodo rendido
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar por Origen por proceso auditor. Filtrar por Fecha recibo solicitud PASF para determinar los que estén dentro del periodo evaluado; Filtrar por Trámite al corte del periodo rendido y seleccionar las que estén como “Auto de apertura investigación preliminar” y “Resolución de apertura y pliego cargos”. Sumatoria de datos.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S6 SOLICITUDES PASF
		Campo	Origen; Nit; Fecha recibo solicitud PASF
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Filtrar por Origen por proceso auditor. Filtrar por Fecha recibo solicitud PASF del periodo evaluado. Contar datos resultado del filtro.		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no tenga solicitudes de procesos administrativos sancionatorios fiscales trasladadas en el periodo rendido		
Ponderación del indicador de primer nivel	20%		
Peso en el proceso	2%		
Peso en el Índice AuditeCT	0,4%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de Indagación Preliminar 1 – INDP1		
Proceso	Indagación preliminar		
Concepto	Determinar la oportunidad de la gestión para decidir los hallazgos fiscales.		
Cociente	Promedio de tiempo entre el recibo del hallazgo en RF y la apertura de indagación preliminar o proceso de responsabilidad fiscal		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F16S1, F17S1 y F17S2
		Campo	(Fecha recibo traslado hallazgo; Fecha auto de apertura IP); (Fecha recibo traslado hallazgo; Fecha auto de apertura PRF); (Fecha recibo traslado hallazgo; Fecha auto de apertura e imputación)
		Tipo de dato	Fecha
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar Fecha auto de apertura (IP, PRF Ordinario, PRF Verbal) del periodo evaluado. Promedio de la diferencia entre las dos fechas (Fecha recibo traslado hallazgo; Fecha auto de apertura).		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	NA
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	NA
		Tipo de dato	NA
		Dominio del denominador	NA
Agregación del denominador	NA		
Sentido	Menos es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	<i>numerador</i>		
Transformación	Cambiar a escala [0,100], definir como 100 - indicadorReescalado; se aplica al resultado la transformación de rangos diferenciados, expansión lineal de dos Rangos: 1) El 20% de las CT con menores valores se cambia a escala [0,20]; 2) El 80% de las CT con mayores valores se cambia a escala a (20, 100]		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría: - No ha recibido hallazgos en responsabilidad fiscal (RF) y		

	- No ha abierto indagaciones preliminares y procesos de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	40%		
Peso en el proceso	40%		
Peso en el índice AuditeCT	2.8%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de Indagación Preliminar 2 – INDP2		
Proceso	Indagación preliminar		
Concepto	Verificar la oportunidad de la contraloría en la decisión de las indagaciones preliminares dentro de los términos de ley.		
Cociente	Número acumulado de indagaciones preliminares que se decidieron dentro del término legal / Número total de indagaciones preliminares tramitadas con vencimiento dentro del periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F16S1
		Campo	Fecha límite para decidir IP; Decisión
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar la Fecha límite para decidir la IP y seleccionar los datos en que la fecha no sea superior al final del periodo evaluado. Filtrar por la columna Decisión y seleccionar los datos que no estén vacíos.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F16S1
		Campo	Fecha límite para decidir la IP
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Filtrar la Fecha límite para decidir la IP y seleccionar los datos en que la fecha no sea superior al final del periodo evaluado.		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría: - No tenga ninguna indagación preliminar vencida dentro del periodo evaluado y - No haya decidido ninguna indagación preliminar dentro del término legal en el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	60%		

Peso en el proceso	60%		
Peso en el índice AuditeCT	4.2%		
Observaciones	Para la rendición de la información, los términos de respuesta deben ser establecidos por la Contraloría, teniendo en cuenta para ello el tipo de petición, la ampliación de términos, la suspensión y reanudación de los mismos.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de Responsabilidad Fiscal 1 – PRF1		
Proceso	Responsabilidad Fiscal		
Concepto	Verificar la ocurrencia del fenómeno de caducidad de la acción fiscal dentro del proceso de responsabilidad fiscal.		
Cociente	Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con archivo por caducidad de la acción fiscal / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1; F17S2
		Campo	Estado del proceso al final del periodo rendido
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar en la columna “Estado del proceso al final del periodo rendido” por “archivo ejecutoriado por caducidad durante la vigencia” y realizar el conteo del número de casos para el F17S1 y F17S2, posteriormente realizar la sumatoria de los dos resultados.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1; F17S2
		Campo	No. Expediente
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Número de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Sentido	Menos es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Cambio de sentido: definir indicador como 100 - indicador		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	15%		

Peso en el proceso	11%		
Peso en el índice AuditeCT	1.05%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de Responsabilidad Fiscal 2 – PRF2		
Proceso	Responsabilidad Fiscal		
Concepto	Verificar la ocurrencia del fenómeno de prescripción de la responsabilidad fiscal dentro del proceso de responsabilidad fiscal.		
Cociente	Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con archivo por prescripción / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1, F17S2
		Campo	Estado del proceso al final del periodo rendido
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar en la columna “Estado del proceso al final del periodo rendido” por “Archivo ejecutoriado por prescripción durante la vigencia” y realizar el conteo del número de casos para el F17S1 y F17S2, posteriormente realizar la sumatoria de los dos resultados.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1, F17S2
		Campo	No. Expediente
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Número de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Sentido	Menos es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Cambio de sentido: definir indicador como 100 - indicador		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	15%		
Peso en el proceso	11%		

Peso en el Índice AuditeCT	1.05%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de Responsabilidad Fiscal 3 – PRF3		
Proceso	Responsabilidad Fiscal		
Concepto	Verificar el valor de los procesos de responsabilidad fiscal que hayan sido archivados por la ocurrencia del fenómeno de caducidad de la acción fiscal.		
Cociente	Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con archivo por caducidad de la acción fiscal / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1, F17S2
		Campo	Estado del proceso al final del periodo rendido; Valor presunto detrimento en el auto de apertura; Valor presunto detrimento en auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar en la columna “Estado del proceso al final del periodo rendido” por “Archivo ejecutoriado por caducidad durante la vigencia” y realizar la sumatoria del valor de los procesos de RF seleccionados tanto en F17S1 y F17S2, contenidos en las columnas “Valor presunto detrimento en el auto de apertura” y “Valor presunto detrimento en auto de apertura e imputación”, respectivamente. Posteriormente realizar la sumatoria de los dos resultados.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1, F17S2
		Campo	Valor presunto detrimento en el auto de apertura; Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Valor de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Sentido	Menos es mejor		

Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Cambio de sentido: definir indicador como 100 - indicador		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	15%		
Peso en el proceso	11%		
Peso en el índice AuditeCT	1.05%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de Responsabilidad Fiscal 4 – PRF4		
Proceso	Responsabilidad Fiscal		
Concepto	Verificar el valor de los procesos de responsabilidad fiscal que hayan sido archivados por la ocurrencia del fenómeno de la prescripción de la responsabilidad fiscal.		
Cociente	Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con archivo por prescripción / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1, F17S2
		Campo	Valor presunto detrimento en el auto de apertura; Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación; Estado del proceso al final del periodo rendido
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar en la columna “Estado del proceso al final del periodo rendido” por “Archivo ejecutoriado por prescripción durante la vigencia” y realizar la sumatoria del valor de los procesos de RF seleccionados tanto en F17S1 y F17S2, contenidos en las columnas “Valor presunto detrimento en el auto de apertura” y “Valor presunto detrimento en auto de apertura e imputación”, respectivamente. Posteriormente realizar la sumatoria de los dos resultados.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1, F17S2
		Campo	Valor presunto detrimento en el auto de apertura; Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Valor de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado.		
Sentido	Menos es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		

Transformación	Cambio de sentido: definir indicador como 100 – indicador		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	15%		
Peso en el proceso	11%		
Peso en el Índice AuditeCT	1.05%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de responsabilidad fiscal 5 - PRF5		
Proceso	Proceso de responsabilidad fiscal 5		
Concepto	Verificar la oportunidad de la contraloría en la gestión y decisión de los procesos de responsabilidad fiscal para determinar el número de procesos que se encuentran en riesgo de prescripción, es decir que llevan más de tres años en trámite.		
Cociente	Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal en riesgo de prescripción (más de tres años en trámite) / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1; F17S2
		Campo	No. Expediente; Fecha riesgo de prescripción; Fecha auto de imputación o archivo (ordinario); No. Expediente; Fecha riesgo de prescripción; Fecha inicio de audiencia de descargos (Verbal)
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	<p>Para procedimiento ordinario: Filtrar Fecha riesgo de prescripción y seleccionar datos =< a fecha límite del periodo evaluado; filtrar Fecha auto de imputación o archivo y seleccionar los que no tengan fecha.</p> <p>Para procedimiento verbal: Filtrar Fecha riesgo de prescripción y seleccionar datos =< a fecha límite del periodo evaluado; filtrar Fecha inicio de audiencia de descargos y seleccionar los que no tengan fecha.</p> <p>Sumar datos de los dos resultados.</p>		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1; F17S2
		Campo	No. Expediente
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Contar el número de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Sentido	Menos es mejor		
Período de	Evaluado		

referencia			
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Cambio de sentido: definir indicador como 100 - indicador. Al resultado se aplica la transformación de rangos diferenciados, expansión lineal de dos Rangos: 1) El 20% de las CT con menores valores se cambia a escala [0,20]; 2) El 80% de las CT con mayores valores se cambia a escala (20, 100]		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	20%		
Peso en el proceso	14%		
Peso en el Índice AuditeCT	1,4%		
Observaciones	El riesgo de prescripción (tres años a partir de la fecha de apertura del PRF sin que exista decisión de imputación o archivo para procesos ordinarios o sin que se llegue a la audiencia de descargos para procesos verbales) se establece en tres años como quiera que equivalen al 60% del tiempo máximo legal para tramitar y culminar un proceso y el cual no ha superado aun la etapa investigativa.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de responsabilidad fiscal 6 – PRF6		
Proceso	Proceso de responsabilidad fiscal 6		
Concepto	Verificar la oportunidad de la contraloría en la gestión y decisión de los procesos de responsabilidad fiscal para determinar el número de procesos que se encuentran en riesgo de prescripción, es decir que llevan más de tres años en trámite.		
Cociente	Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal en riesgo de prescripción (más de tres años en trámite) / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1; F17S2
		Campo	Fecha riesgo de prescripción; Valor presunto detrimento en el auto de apertura; Fecha auto de imputación o archivo (ordinario); Fecha riesgo de prescripción; Valor presunto detrimento en el auto de apertura; Fecha inicio de audiencia de descargos (verbal)
		Tipo de dato	moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	<p>Para procedimiento ordinario: Filtrar Fecha riesgo de prescripción y seleccionar datos =< a fecha límite del periodo evaluado; de los anteriores filtrar Fecha auto de imputación o archivo y seleccionar los que no tengan fecha.</p> <p>Para procedimiento verbal: Filtrar Fecha riesgo de prescripción y seleccionar datos =< a fecha límite del periodo evaluado; de los anteriores filtrar Fecha inicio de audiencia de descargos y seleccionar los que no tengan fecha.</p> <p>De los procesos seleccionados, realizar la sumatoria de los valores.</p>		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1; F17S2
		Campo	Valor presunto detrimento en el auto de apertura; Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del	Sumatoria de los valores de los procesos de responsabilidad fiscal		

denominador	tramitados durante el periodo evaluado		
Sentido	Menos es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Cambio de sentido: definir indicador como 100 - indicador. Al resultado se aplica la transformación de rangos diferenciados, expansión lineal de dos Rangos: 1) El 20% de las contralorías con menores valores se cambia a escala [0,20]; 2) El 80% de las contralorías con mayores valores se cambia a escala (20, 100]		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	20%		
Peso en el proceso	14%		
Peso en el Índice AuditeCT	1,4%		
Observaciones	El riesgo de prescripción (tres años a partir de la fecha de apertura del PRF sin que exista decisión de imputación o archivo para procesos ordinarios o sin que se llegue a la audiencia de descargos para procesos verbales) se establece en tres años como quiera que equivalen al 60% del tiempo máximo legal para tramitar y culminar un proceso y el cual no ha superado aun la etapa investigativa.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de responsabilidad fiscal 7 – PRF7		
Proceso	Proceso de responsabilidad fiscal 7		
Concepto	Identificar el porcentaje de procesos de responsabilidad fiscal en los que se ha proferido fallo con y sin responsabilidad, y con cesación por pago debidamente ejecutoriados.		
Cociente	Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con fallo SIN y CON responsabilidad fiscal, y con cesación por pago ejecutoriados / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1; F17S2
		Campo	Estado del proceso al final del periodo rendido; Fecha ejecutoria decisión de fondo; Valor recaudado en el periodo de rendición
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Para ambas secciones (F17S1 y F17S2), contar el número de procesos de responsabilidad fiscal cuyo estado del proceso al final del periodo rendido sea “fallo SIN responsabilidad fiscal ejecutoriado durante la vigencia” y “fallo CON responsabilidad fiscal ejecutoriado durante la vigencia”. Adicionalmente, contar los procesos cuyo estado sea “archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia” en los que el “valor recaudado en el periodo de rendición” sea mayor a cero. Respecto de los tres conteos anteriores, filtrar por “Fecha ejecutoria decisión de fondo” y contar los que tienen fecha.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1; F17S2
		Campo	No. Expediente
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Contar el número de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Cambiar a escala [0, 100]; al resultado aplicar rangos diferenciados: expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	40%		
Peso en el proceso	12%		
Peso en el Índice AuditeCT	1,2%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de responsabilidad fiscal 8 – PRF8		
Proceso	Proceso de responsabilidad fiscal 8		
Concepto	Identificar el valor de los procesos de responsabilidad fiscal a los que se les ha proferido fallo SIN y CON responsabilidad, y con cesación por pago debidamente ejecutoriados.		
Cociente	Valor acumulado de los procesos de responsabilidad fiscal con fallo SIN y CON responsabilidad fiscal, y con cesación por pago ejecutoriados / Valor total de los procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1; F17S2
		Campo	Ordinario: Estado del proceso al final del periodo rendido; Fecha ejecutoria decisión de fondo; Valor presunto detrimento en el auto de apertura (SIN); Cuantía fallo con responsabilidad fiscal definitivo (CON); Valor recaudado durante el trámite del proceso (cesación). Verbal: Estado del proceso al final del periodo rendido; Fecha ejecutoria decisión de fondo; Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación (SIN); Cuantía fallo con responsabilidad fiscal definitivo (CON); Valor recaudado durante el trámite del proceso (cesación).
		Tipo de dato	moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	<p>Para ambas secciones (F17S1 y F17S2), contar el número de procesos de responsabilidad fiscal cuyo estado del proceso al final del periodo rendido sea “fallo SIN responsabilidad fiscal ejecutoriado durante la vigencia” y “fallo CON responsabilidad fiscal ejecutoriado durante la vigencia”; adicionalmente, contar los procesos cuyo estado sea “archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia” en los que el “valor recaudado en el periodo de rendición” sea mayor a cero.</p> <p>Respecto de los tres conteos anteriores, filtrar por “Fecha ejecutoria decisión de fondo” y seleccionar los que tienen fecha.</p> <p>Para los fallos SIN sumar el valor del campo “Valor presunto detrimento en el auto de apertura” en procesos ordinarios (F17S1) y “Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación” en procesos verbales (F17S2). Para los fallos CON sumar el valor del campo “Cuantía fallo con responsabilidad fiscal definitivo” en procesos ordinarios y verbales (F17S1 y F17S2). Para los procesos con cesación de la acción fiscal sumar el valor del campo “Valor recaudado durante el trámite del proceso” en procesos ordinarios y verbales (F17S1 y F17S2). Finalmente, sumar los resultados de valor obtenidos.</p>		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F17S1; F17S2

		Campo	Valor presunto detrimento en el auto de apertura; Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria del valor del presunto detrimento en el proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado.		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Cambiar a escala [0, 100]; al resultado aplicar rangos diferenciados: expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	60%		
Peso en el proceso	18%		
Peso en el Índice AuditeCT	1.8%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso administrativo sancionatorio fiscal 1 – PASF1		
Proceso	Proceso administrativo sancionatorio fiscal		
Concepto	Identificar el porcentaje de procesos administrativos sancionatorios fiscales en los que se ha proferido resolución sancionatoria debidamente notificada o archivo por no mérito.		
Cociente	Número acumulado de procesos administrativos sancionatorios fiscales con resolución sancionatoria notificada o archivo por no mérito / Número total de procesos administrativos sancionatorios fiscales tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F19S1
		Campo	Estado del proceso al final del periodo rendido; Fecha ejecutoria
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	<p>Filtrar por “Estado del proceso al final del periodo rendido” y seleccionar los procesos con estados:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1). Terminado y trasladado a cobro coactivo. 2). Terminado con resolución sancionatoria notificada. 3). Terminado con decisión de archivo - sin responsabilidad. 4). Terminado por pago de la sanción. <p>Posteriormente, filtrar por “fecha ejecutoria” y seleccionar los que tengan fecha.</p> <p>Contar el número de procesos.</p>		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F19S1
		Campo	No. expediente
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Conteo de PASF		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		

Transformación	Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso administrativo sancionatorio fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	30%		
Peso en el Índice AuditeCT	0,9%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso administrativo sancionatorio fiscal 2 – PASF2		
Proceso	Proceso administrativo sancionatorio fiscal		
Concepto	Identificar el porcentaje de procesos administrativos sancionatorios fiscales en los que se ha proferido archivo por caducidad de la facultad sancionatoria o donde operó el fenómeno de la caducidad.		
Cociente	Número acumulado de procesos administrativos sancionatorios fiscales con archivo por caducidad de la facultad sancionatoria o donde operó el fenómeno de la caducidad / Número total de procesos administrativos sancionatorios fiscales tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F19S1
		Campo	Fecha de caducidad; Fecha de ejecutoria
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar por "Fecha de caducidad" donde esta sea =< a la fecha límite del periodo evaluado. De este resultado, se debe filtrar por "Fecha de ejecutoria" validando que esta fecha no exista o sea mayor a la "Fecha de caducidad".		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F19S1
		Campo	No. expediente
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Conteo de PASF		
Sentido	Menos es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Cambio de sentido: definir indicador como 100 - indicador		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso administrativo sancionatorio fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de	50%		

primer nivel			
Peso en el proceso	35%		
Peso en el Índice AuditeCT	1.5%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso administrativo sancionatorio fiscal 3 – PASF3		
Proceso	Proceso administrativo sancionatorio fiscal		
Concepto	Verificar la oportunidad en la gestión y decisión de los procesos administrativos sancionatorios fiscales para determinar el número de procesos que se encuentran en riesgo de caducidad.		
Cociente	Número acumulado de procesos administrativos sancionatorios fiscales en riesgo de caducidad (más de dos años desde la ocurrencia de los hechos sin decisión de primera instancia) / Número total de procesos administrativos sancionatorios fiscales tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F19S1
		Campo	Fecha de riesgo de caducidad
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Filtrar por Fecha de riesgo de caducidad donde esta sea =< a la fecha límite del periodo evaluado. Contar los procesos seleccionados		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F19S1
		Campo	No. expediente
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Contar el número de PASF		
Sentido	Menos es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Cambiar sentido: redefinir como 100 - indicador		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso administrativo sancionatorio fiscal durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	50%		

Peso en el proceso	35%		
Peso en el índice AuditeCT	1.5%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de jurisdicción coactiva 1 – PJC1		
Proceso	Proceso de jurisdicción coactiva		
Concepto	Identificar el índice de recaudo en los procesos de cobro coactivo durante el periodo evaluado.		
Cociente	Valor recaudado en procesos de cobro coactivo durante el periodo evaluado/ Valor total de los procesos de cobro coactivo tramitados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F18S1
		Campo	Total del Valor recaudado durante la vigencia que se rinde.
		Tipo de dato	moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria del Total del Valor recaudado durante la vigencia que se rinde		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F18S1
		Campo	Cuántía del Título ejecutivo; Estado del proceso al final del periodo rendido
		Tipo de dato	moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria total de los valores de los títulos ejecutivos durante el periodo evaluado menos la sumatoria total de los valores de los títulos ejecutivos durante el periodo evaluado de los procesos en los que su estado al final del periodo rendido sea "Archivo por cesación de la gestión de cobro"		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no tiene procesos de cobro coactivo tramitados durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de	100%		

primer nivel			
Peso en el proceso	60%		
Peso en el Índice AuditeCT	4,8%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de jurisdicción coactiva 2 – PJC2		
Proceso	Proceso de jurisdicción coactiva		
Concepto	Verificar la gestión en la ejecución de las medidas cautelares decretadas dentro de los procesos de cobro coactivo.		
Cociente	Número acumulado de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares ejecutadas / Número total de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares decretadas		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F18S1
		Campo	Fecha de inscripción o registro de las medidas cautelares
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Conteo de procesos con fecha de inscripción o registro de las medidas cautelares.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F18S1
		Campo	Fecha de decreto de medidas cautelares
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Conteo de procesos con fecha de decreto de medidas cautelares.		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluated		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no tiene procesos de cobro coactivo con medidas cautelares decretadas		
Ponderación del indicador de primer nivel	40%		
Peso en el proceso	16%		

Peso en el Índice AuditeCT	1.28%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de jurisdicción coactiva 3 – PJC3		
Proceso	Proceso de jurisdicción coactiva		
Concepto	Verificar la gestión en la investigación de bienes de los deudores fiscales dentro de los procesos de cobro coactivo.		
Cociente	Número acumulado de procesos de cobro coactivo con investigación de bienes durante la vigencia / Número total de procesos de cobro coactivo tramitados durante la vigencia		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F18S1
		Campo	Fecha última investigación de bienes
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Conteo de procesos con Fecha última investigación de bienes donde la fecha corresponda a la vigencia.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F18S1
		Campo	No. Proceso jurisdicción coactiva; Estado del proceso al final del periodo rendido
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Contar el número de procesos de cobro coactivo menos los procesos en los que su estado al final del periodo rendido sea "Archivo por cesación de la gestión de cobro"		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluated		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no tiene procesos de cobro coactivo tramitados durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	30%		
Peso en el proceso	12%		

Peso en el Índice AuditeCT	0.96%		
Observaciones	La medición de este indicador es anual, se calcula sobre la información acumulada rendida en el cuarto trimestre.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso de jurisdicción coactiva 4 – PJC4		
Proceso	Proceso de jurisdicción coactiva		
Concepto	Verificar la gestión en la actualización de la liquidación del crédito dentro de los procesos de cobro coactivo.		
Cociente	Número acumulado de procesos de cobro coactivo con actualización de la liquidación del crédito durante la vigencia / Número total de procesos de cobro coactivo tramitados durante la vigencia		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F18S1
		Campo	Fecha última liquidación del crédito
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Conteo de procesos con Fecha última liquidación del crédito donde la fecha corresponda a la vigencia.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F18S1
		Campo	No. Proceso jurisdicción coactiva; Estado del proceso al final del periodo rendido
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Contar el número de procesos de cobro coactivo menos los procesos en los que su estado al final del periodo rendido sea "Archivo por cesación de la gestión de cobro"		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluated		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no tiene procesos de cobro coactivo tramitados durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	30%		

Peso en el proceso	12%		
Peso en el Índice AuditeCT	0.96%		
Observaciones	La medición de este indicador es anual, se calcula sobre la información acumulada rendida en el cuarto trimestre.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Plan de mejoramiento 1 – PMEJ1		
Proceso	Plan de mejoramiento		
Concepto	Establecer el porcentaje de cumplimiento de las acciones correctivas propuestas en los planes de mejoramiento suscritos con la Auditoría General de la República.		
Cociente	Número acumulado de acciones correctivas ejecutadas del plan de mejoramiento vigente / Número total de acciones correctivas abiertas con fecha de vencimiento cumplida al momento del reporte		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	PGA
		Tabla /Reporte	Módulo PGA - Plan de mejoramiento Consolidado > acciones de mejoramiento
		Campo	fecha final; estado acción
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Cuenta donde fecha final >= a fecha de inicio del periodo evaluado, y el campo de "estado acción" es "ejecutada"		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	PGA
		Tabla /Reporte	Módulo PGA - Plan de mejoramiento Consolidado > acciones de mejoramiento
		Campo	fecha final
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Cuenta donde fecha final >= a fecha de inicio del periodo evaluado y fecha final <= fecha final periodo evaluado; y a este dato sumar las acciones con estado "ejecutada" cuya fecha final sea > al final del periodo evaluado		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría: -No tiene acciones correctivas abiertas con fecha de vencimiento dentro del periodo evaluado y -No tiene acciones correctivas ejecutadas con vencimiento posterior a la fecha de corte de periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	100%		

Peso en el Índice AuditeCT	4%		
Observaciones	Independientemente de la fecha de suscripción de los planes de mejoramiento, para el cálculo del indicador se tienen en cuenta todos aquellos que tengan acciones abiertas o por cumplir dentro del periodo evaluado. Y respecto de las acciones abiertas se determinan las que hayan sido ejecutadas.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Beneficios del control fiscal 1 – BCF1		
Proceso	Beneficios del control fiscal		
Concepto	Identificar el porcentaje que representa el valor de los beneficios cuantificables del control fiscal determinados por la contraloría, con relación a la apropiación presupuestal definitiva asignada a la contraloría durante la vigencia evaluada.		
Cociente	Valor de los beneficios cuantificables del control fiscal / Valor de la apropiación definitiva de la contraloría territorial para la vigencia		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S13 Beneficios del control fiscal
		Campo	Valor
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Sumatoria de la valoración de los beneficios del control fiscal		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F7S1 Gasto presupuestal
		Campo	Apropiación definitiva
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de la columna “apropiación definitiva” de la contraloría territorial		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	60%		
Peso en el proceso	60%		

Peso en el Índice AuditeCT	1.8%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Beneficios del control fiscal 2 – BCF2		
Proceso	Beneficios del control fiscal		
Concepto	Identificar el porcentaje que representan los beneficios cualificables del control fiscal determinados por la contraloría, con relación al número de sujetos y puntos auditados durante el periodo evaluado.		
Cociente	Número de los beneficios cualificables del control fiscal aprobados durante el periodo evaluado / Número de sujetos y puntos auditados durante el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S13 Beneficios del control fiscal
		Campo	Tipo de beneficio; Fecha aprobación del beneficio
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Contar los beneficios cualificados del control fiscal cuya fecha de aprobación esté dentro del periodo evaluado		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S1 Gestión de auditorías a sujetos de control F21S2 Gestión de auditorías a puntos de control
		Campo	Fecha comunicación informe final; Nombre sujeto Fecha comunicación informe final; Nombre punto de control
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Conteo nombre sujeto únicos por periodo evaluado, cuyo informe final tenga fecha de comunicación. Conteo nombre punto de control únicos por periodo evaluado, cuyo informe final tenga fecha de comunicación. Sumatoria de los dos conteos.		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Rangos diferenciados. Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores.		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	40%		
Peso en el proceso	40%		

Peso en el Índice AuditeCT	1.2%		
Observaciones	Sujetos y Puntos de control únicos refiere a que cada sujeto o punto se cuenta una sola vez		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Control interno 1 – CI1		
Proceso	Control interno		
Concepto	Verificar la evaluación de los procesos misionales desde el control interno.		
Cociente	Número de procesos misionales auditados por la oficina de control interno / Número de procesos misionales de la contraloría territorial		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F33S2 Plan general de auditorías internas
		Campo	Tipo de proceso; Porcentaje de avance
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Contar el número de procesos cuyo Tipo de proceso sea misional y su porcentaje de avance sea 100%		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F33S1 TIPO DE PROCESO
		Campo	Tipo de proceso
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Contar el número de procesos cuyo Tipo de proceso sea misional		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	50%		
Peso en el proceso	50%		
Peso en el Índice AuditeCT	2%		

Observaciones	Este indicador no pretende medir la gestión de la oficina de control interno; se orienta a verificar la evaluación de los procesos misionales desde el control interno, como mecanismo que busca el mejoramiento de la gestión y resultados para el cumplimiento de la misión institucional.		
----------------------	--	--	--

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Control interno 2 – CI2		
Proceso	Control interno		
Concepto	Determinar el cumplimiento del plan anual de auditorías internas de la oficina de control interno o quien haga sus veces		
Cociente	Número de auditorías ejecutadas por la oficina de control interno / Número de auditorías planeadas por la oficina de control interno		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F33S2 Plan general de auditorías internas
		Campo	Porcentaje de avance
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Contar el número de auditorías cuyo porcentaje de avance es de 100%.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F33S2 Plan general de auditorías internas
		Campo	Fecha fin programación
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Cuenta donde “Fecha fin programación” >= a fecha de inicio del periodo evaluado y “Fecha fin programación” =< fecha final periodo evaluado; y a este dato sumar las auditorías con “Fecha fin programación” > al final del periodo evaluado con porcentaje de avance 100%		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left(\frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Acotar en 100		
Aplicación	El indicador no aplica en las evaluaciones trimestrales cuando la oficina de control interno de la contraloría o quien haga sus veces no haya planeado auditorías para ejecutar durante el periodo evaluado y ninguna de las auditorías con fecha fin programada posterior al periodo evaluado haya culminado. En la evaluación anual siempre aplica. Si la oficina de control interno de la contraloría o quien haga sus veces no planeó ejecutar ninguna auditoría durante el año, y no concluyó ninguna auditoría con fecha fin programada posterior al periodo evaluado, el valor del indicador es cero (0).		

Ponderación del indicador de primer nivel	50%		
Peso en el proceso	50%		
Peso en el Índice AuditeCT	2%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso macrofiscal 1 – PM1		
Proceso	Proceso macrofiscal		
Concepto	Identificar el cumplimiento en la elaboración y comunicación del informe sobre la cuenta general del presupuesto y el tesoro dentro de los términos establecidos.		
Cociente	Informe Consolidado de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro elaborado y comunicado (Num 15 Art 268 de la CN)		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F3651 Informes macrofiscales
		Campo	Informe; Fecha de comunicación
		Tipo de dato	Fecha
		Dominio del numerador	Cualquier fecha que no supere el periodo de rendición
Agregación del numerador	Seleccionar el dato Informe Consolidado de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro de la columna Informe. Cero si no existe fecha de comunicación y 100 si existe fecha.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	NA
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	NA
		Tipo de dato	NA
		Dominio del denominador	NA
Agregación del denominador	NA		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Anual		
Fórmula de cálculo	<i>Numerador</i>		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	25%		
Peso en el proceso	25%		

Peso en el Índice AuditeCT	1,25%		
Observaciones	La medición de este indicador es anual, se calcula sobre la información acumulada rendida en el cuarto trimestre.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso macrofiscal 2 – PM2		
Proceso	Proceso macrofiscal		
Concepto	Identificar el cumplimiento en la elaboración y comunicación del informe sobre el estado de las finanzas públicas dentro de los términos establecidos.		
Cociente	Informe Consolidado sobre el estado de las Finanzas Públicas elaborado y comunicado (Num 11 Art 268 de la CN)		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F36S1 Informes macrofiscales
		Campo	Informe; Fecha de comunicación
		Tipo de dato	Fecha
		Dominio del numerador	Cualquier fecha que no supere el periodo de rendición
Agregación del numerador	Seleccionar el dato Informe Consolidado sobre el estado de las Finanzas Públicas de la columna Informe. Cero si no existe fecha de comunicación y 100 si existe fecha.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	NA
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	NA
		Tipo de dato	NA
		Dominio del denominador	NA
Agregación del denominador	NA		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Anual		
Fórmula de cálculo	<i>Numerador</i>		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	25%		
Peso en el proceso	25%		
Peso en el Índice AuditeCT	1,25%		

Observaciones	La medición de este indicador es anual, se calcula sobre la información acumulada rendida en el cuarto trimestre.		
----------------------	---	--	--

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso macrofiscal 3 – PM3		
Proceso	Proceso macrofiscal		
Concepto	Identificar el cumplimiento del registro de la deuda pública.		
Cociente	Registro de la Deuda Pública del Estado (Num 3 Art 268 de la CN)		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F36S1 > formatos > archivos de soporte de la rendición
		Campo	NA
		Tipo de dato	Dicotómico
		Dominio del numerador	Cero o uno
Agregación del numerador	100 si se adjunta la evidencia del registro como archivo soporte del formato.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	NA
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	NA
		Tipo de dato	NA
		Dominio del denominador	NA
Agregación del denominador	NA		
Sentido	Más es mejor		
Periodo de referencia	Anual		
Fórmula de cálculo	<i>Numerador</i>		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	25%		
Peso en el proceso	25%		
Peso en el Índice AuditeCT	1,25%		

Observaciones	La medición de este indicador es anual, se calcula sobre la información acumulada rendida en el cuarto trimestre.		
----------------------	---	--	--

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Proceso macrofiscal 4 – PM4		
Proceso	Proceso macrofiscal		
Concepto	Identificar el cumplimiento en la elaboración y comunicación del informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente, dentro de los términos establecidos.		
Cociente	Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente elaborado y comunicado (Num 7 Art 268 de la CN)		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F36S1 Informes macrofiscales
		Campo	Informe; Fecha de comunicación
		Tipo de dato	Fecha
		Dominio del numerador	Cualquier fecha que no supere el periodo de rendición
Agregación del numerador	Seleccionar el dato Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente de la columna Informe. Cero si no existe fecha de comunicación y 100 si existe fecha.		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	NA
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	NA
		Tipo de dato	NA
		Dominio del denominador	NA
Agregación del denominador	NA		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Anual		
Fórmula de cálculo	<i>Numerador</i>		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	25%		
Peso en el proceso	25%		
Peso en el Índice AuditeCT	1,25%		

Observaciones	La medición de este indicador es anual, se calcula sobre la información acumulada rendida en el cuarto trimestre.		
----------------------	---	--	--

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Planeación estratégica 1 – PE1		
Proceso	Planeación estratégica		
Concepto	Establecer el porcentaje acumulado de cumplimiento de los objetivos del plan estratégico.		
Cociente	% de avance ejecutado del Plan Estratégico acumulado al periodo evaluado / % de avance planeado del Plan Estratégico acumulado al periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F34S1 Avance del plan estratégico
		Campo	% de avance ejecutado del Plan Estratégico acumulado al periodo evaluado
		Tipo de dato	porcentaje
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero, y menor o igual a 100
Agregación del numerador	% de avance ejecutado del Plan Estratégico acumulado al periodo evaluado		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F34S1 Avance del plan estratégico
		Campo	% de avance planeado del Plan Estratégico acumulado al periodo evaluado
		Tipo de dato	porcentaje
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero, y menor o igual a 100
Agregación del denominador	% de avance planeado del Plan Estratégico acumulado al periodo evaluado		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	<i>Numerador</i>		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	50%		
Peso en el proceso	50%		
Peso en el Índice AuditeCT	1,5%		

Observaciones			
---------------	--	--	--

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Planeación estratégica 2 – PE2		
Proceso	Planeación estratégica		
Concepto	Establecer el porcentaje de cumplimiento de las acciones de los planes de acción o planes operativos anuales.		
Cociente	% de avance ejecutado del Plan de Acción Anual acumulado al periodo evaluado/ % de avance planeado del Plan de Acción Anual acumulado en el periodo evaluado		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F34S2 Avance del plan de acción
		Campo	% de avance ejecutado del Plan de Acción Anual acumulado al periodo evaluado
		Tipo de dato	porcentaje
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero, y menor o igual a 100
Agregación del numerador	% de avance ejecutado del Plan de Acción Anual acumulado al periodo evaluado		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F34S2 Avance del plan de acción
		Campo	% de avance planeado del Plan de Acción Anual acumulado en el periodo evaluado
		Tipo de dato	porcentaje
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero, y menor o igual a 100
Agregación del denominador	% de avance planeado del Plan de Acción Anual acumulado en el periodo evaluado		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Anual		
Fórmula de cálculo	<i>Numerador</i>		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador siempre aplica		
Ponderación del indicador de primer nivel	50%		

Peso en el proceso	50%		
Peso en el Índice AuditeCT	1,5%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre	Directrices SINACOF 1 – DS1		
Proceso	Directrices SINACOF		
Concepto	Determinar el grado de aplicación de las directrices de armonización, unificación y estandarización impartidas por el SINACOF		
Cociente	Implementación de las directrices de armonización, unificación y estandarización impartidas por el SINACOF		
Fuente del Numerador	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F35S1 Grado de aplicación de directrices de SINACOF
		Campo	% de avance
		Tipo de dato	porcentaje
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero, y menor o igual a 100
Agregación del numerador	% de avance de las directrices impartidas para el periodo evaluado		
Fuente del Denominador	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	NA
		Tabla /Reporte	NA
		Campo	NA
		Tipo de dato	NA
		Dominio del denominador	NA
Agregación del denominador	NA		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	<i>Numerador</i>		
Transformación	NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando no exista directriz del SINACOF por implementar durante el periodo evaluado		
Ponderación del indicador de primer nivel	100%		
Peso en el proceso	100%		

Peso en el Índice AuditeCT	3%		
Observaciones			