

# FICHAS TÉCNICAS DE LOS INDICADORES PRIMARIOS

**VERSIÓN 4.1**

Diciembre de 2022



# 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.

**Nombre:** Es el nombre del 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:** Hace referencia al proceso que pertenece el indicador.

**Concepto:** describe el objetivo de medición del indicador, así como la relación que constituye el indicador.

- **Objetivo del indicador:** Describe el aspecto de la gestión o resultados de las contralorías que mide el indicador.

**Cociente:** Relación que establece el indicador, describe conceptualmente las variables que configuran el indicador y permite su medición.

**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, módulo SIREL, la *efe* mayúscula hace referencia a "Formato" y la *ese* mayúscula a las "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:** 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 como 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 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 denominador. En el caso del SIA Misional, módulo SIREL, la *efe* mayúscula hace referencia a “Formato” y la *ese* mayúscula a las “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 denominador. 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 denominador. Este puede ser dicotómico, contador, dinero, días o entero.
- **Dominio del Denominador:** Describe los valores que puede tomar el denominador.

**Agregación del Denominador:** Describe la operación necesaria para calcular el denominador usando los datos obtenidos de las fuentes descritas.

**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 periodo evaluado. El periodo de referencia *Evaluado*, significa que el 100% del indicador mide gestión o resultados proporcionales al periodo evaluado.

**Fórmula de cálculo:** Describe las operaciones realizadas para, a partir del numerador y denominador proceder a calcular el indicador. Su resultado es denominado *Indicador Primario Calculado – IPC*.

**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 denominado *Indicador Bien Comportado - IBC*

**Aplicación:** Se establece los aspectos de aplicación o no del indicador.

**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 par aclarar o explicar detalles propios del indicador.

### FICHA TÉCNICA

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
Nombre			
Proceso			
Concepto			
Cociente			
Fuente del Numerador		Sistema de información	
		Tabla /Reporte	
		Campo	
		Tipo de dato	
		Dominio del numerador	
Agregación del numerador			
Fuente del Denominador		Sistema de información	
		Tabla /Reporte	
		Campo	
		Tipo de dato	
		Dominio del denominador	
Agregación del denominador			
Sentido			
Período de referencia			
Fórmula de cálculo			
Transformación			
Aplicación			
Ponderación del indicador de primer nivel			
Peso en el proceso			
Peso en el índice AuditeCT			
Observaciones			

## FICHAS TÉCNICAS DE INDICADORES VERSIÓN 4.1

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso contable 1 - PCON1		
<b>Proceso</b>	Proceso contable.		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel.	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
<b>Agregación del numerador</b>	Contar las publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Número de meses a evaluar.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor.		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado.		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 1:</b> NA		
<b>Aplicación</b>	El indicador siempre aplica.		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	100%		
<b>Peso en el proceso</b>	100%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	3%		
<b>Observaciones</b>			

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	<b>Caso 6:</b> 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 (Compromiso)
		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		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Caso 5: 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
<b>Nombre</b>	Proceso presupuestal 3 - PP3		
<b>Proceso</b>	proceso presupuestal		
<b>Concepto</b>	Verificar el índice de compromisos presupuestales adquiridos con relación a la apropiación definitiva.		
<b>Cociente</b>	Valor acumulado de compromisos presupuestales / Apropiación definitiva para la vigencia		
<b>Fuente del Numerador</b>	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 (Compromiso)
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	Sumatoria de compromisos		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria de presupuesto definitivo		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Anual		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 6:</b> Se mide respecto al periodo evaluado: se multiplica por $\frac{100}{\% \text{ del año a evaluar}}$ ; <b>Caso 5:</b> Acotar en 100; <b>Rangos diferenciados tipo 2:</b> 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]		
<b>Aplicación</b>	El indicador siempre aplica.		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	25%		
<b>Peso en el proceso</b>	10%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	0.5%		
<b>Observaciones</b>			



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 (Compromiso)
		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		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Caso 1: 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
<b>Nombre</b>	Proceso presupuestal 5 - PP5		
<b>Proceso</b>	Proceso presupuestal		
<b>Concepto</b>	Verificar el índice de los pagos efectuados respecto de las obligaciones presupuestales adquiridas		
<b>Cociente</b>	Valor acumulado de pagos / Valor acumulado de obligaciones presupuestales		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	Sumatoria de pagos		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria de las obligaciones		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	Caso 1: NA		
<b>Aplicación</b>	El indicador siempre aplica		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	25%		
<b>Peso en el proceso</b>	10%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	0.5%		
<b>Observaciones</b>			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso presupuestal 6 - PP6		
<b>Proceso</b>	Proceso presupuestal		
<b>Concepto</b>	Verificar el índice de los pagos efectuados respecto del recaudo efectuado		
<b>Cociente</b>	Valor acumulado de pagos / Valor del recaudo total acumulado		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	Sumatoria de pagos		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria de Recaudos		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	Caso 1: NA		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando no ha habido recaudo a la fecha de corte del periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	25%		
<b>Peso en el proceso</b>	10%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	0.5%		
<b>Observaciones</b>			

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

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	Consolidado de contratos rendidos
		Campo	Cantidad contratos rendidos
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Extraer el dato de la columna "cantidad de 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	Consolidado de contratos rendidos y consolidado de contratos no rendidos
		Campo	Cantidad contratos rendidos; Cantidad de contratos no rendidos
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Sumatoria de la cantidad de contratos rendidos y la cantidad de contratos no rendidos.		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Caso 1: 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
<b>Nombre</b>	Proceso contratación 3 - PCTR3		
<b>Proceso</b>	Proceso contratación		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	Valor de los contratos rendidos en el SIA Observa / Valor de los contratos rendidos y no rendidos en el SIA Observa durante la vigencia		
<b>Fuente del Numerador</b>	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	Consolidado de contratos rendidos
		Campo	Total valor vigente
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	Tomar el valor de la columna "total valor vigente".		
<b>Fuente del Denominador</b>	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	Consolidado de contratos rendidos y consolidado de contratos no rendidos
		Campo	Total valor vigente; Total valor inc. contratos
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria del total valor vigente y total valor inc. contratos.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	Caso 1: NA		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando no se han suscrito contratos a la fecha de corte del periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	40%		
<b>Peso en el proceso</b>	40%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	4%		
<b>Observaciones</b>			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso de participación ciudadana 1 – PPC1		
<b>Proceso</b>	Participación ciudadana		
<b>Concepto</b>	Evaluar la gestión en la atención de los requerimientos ciudadanos bien sea con respuesta de fondo o traslado por competencia.		
<b>Cociente</b>	Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia / Número total de peticiones recibidas para tramitar durante el periodo evaluado acumulado		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	Sumatoria del número de peticiones con archivo respuesta de fondo al peticionario, número de peticiones con archivo por traslado por competencia y número de peticiones con archivo por desistimiento.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria del número de peticiones reportadas para el periodo evaluado.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor.		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado.		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) * 100$		
<b>Transformación</b>	Caso 1: NA		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando no se tengan peticiones para tramitar durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	50%		
<b>Peso en el proceso</b>	35%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	4.20%		
<b>Observaciones</b>			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso de participación ciudadana 2 – PPC2		
<b>Proceso</b>	Participación ciudadana		
<b>Concepto</b>	Evaluar la gestión oportuna en la atención de los requerimientos ciudadanos, conforme a los términos de ley.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	Contar el número de peticiones con archivo por respuesta de fondo 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 para las peticiones con archivo con respuesta de fondo), y número de peticiones con archivo por traslado por competencia en los términos de ley (que la fecha de traslado por competencia sea menor o igual a la fecha límite para traslado por competencia para las peticiones con archivo con traslado por competencia)		
<b>Fuente del Denominador</b>	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	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
<b>Agregación del denominador</b>	Contar el número de peticiones con archivo por respuesta de fondo en las que la fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada <= a la fecha final del periodo evaluado, y número de peticiones con archivo por traslado por competencia en las que la fecha límite para traslado por competencia <= la fecha final del periodo evaluado.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Periodo de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) * 100$		
<b>Transformación</b>	Caso 5: Acotar en 100		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no tiene peticiones con respuesta de fondo y traslado por competencia en el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	50%		
<b>Peso en el proceso</b>	35%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	4.20%		
<b>Observaciones</b>	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
<b>Nombre</b>	Proceso de participación ciudadana 3 – PPC3		
<b>Proceso</b>	Participación ciudadana		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	Número de actividades de promoción ejecutadas / Número de actividades de promoción programadas por la contraloría		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	Contar aquellas actividades que tengan en su estado “ejecutada”		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Contar las actividades cuya “fecha final programada” sea =< a la fecha límite del periodo evaluado. Restar las actividades cuyo estado sea “Actividad cancelada”		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) * 100$		
<b>Transformación</b>	Caso 5: Acotar en 100		
<b>Aplicación</b>	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		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	100%		
<b>Peso en el proceso</b>	30%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	3.60%		
<b>Observaciones</b>	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
<b>Nombre</b>	Proceso auditor 1 – PA1		
<b>Proceso</b>	Proceso auditor		
<b>Concepto</b>	Determinar el porcentaje de cobertura en la vigilancia y control fiscal de la contraloría respecto de los sujetos vigilados dentro de un periodo determinado.		
<b>Cociente</b>	Número acumulado de sujetos auditados / Número total de sujetos de vigilancia y control		
<b>Fuente del Numerador</b>	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; NIT; Consecutivo
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	Conteo sujetos únicos (Identificados con NIT, consecutivo y nombre de sujeto), por periodo evaluado, cuyo informe final tenga fecha de comunicación dentro del periodo evaluado.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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; NIT; Consecutivo
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Conteo sujetos únicos (Identificados con NIT, dígito de verificación y nombre de sujeto) por periodo evaluado.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 5:</b> Acotar en 100; <b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores.		
<b>Aplicación</b>	El indicador siempre aplica		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	25%		
<b>Peso en el proceso</b>	8%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1.50%		
<b>Observaciones</b>	Sujetos únicos refiere a que cada sujeto se cuenta una sola vez		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso auditor 2 – PA2		
<b>Proceso</b>	Proceso auditor		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	Número acumulado de puntos auditados / Número total de puntos de vigilancia y control		
<b>Fuente del Numerador</b>	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; NIT; Consecutivo
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	Conteo de puntos de control únicos (Identificados con NIT, consecutivo y nombre punto de control) por periodo evaluado, cuyo informe final tenga fecha de comunicación dentro del periodo evaluado.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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; NIT; Consecutivo
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Conteo de puntos de control únicos (Identificados con NIT, consecutivo y nombre punto de control) por periodo evaluado.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 5:</b> Acotar en 100; <b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores.		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no cuente con puntos de vigilancia y control		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	15%		
<b>Peso en el proceso</b>	5%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	0.90%		
<b>Observaciones</b>	Puntos de control únicos refiere a que cada punto se cuenta una sola vez		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso auditor 3 – PA3		
<b>Proceso</b>	Proceso auditor		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	Valor del presupuesto público auditado / Valor total del presupuesto público a vigilar, para sujetos recursos propios y para puntos presupuesto asignado		
<b>Fuente del Numerador</b>	Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA SIREL
		Tabla /Reporte	F21S1 - Presupuesto auditado gestión entidades (detalle); F21S2 - Presupuesto auditado gestión puntos de control (detalle); F20S1 Sujetos de control fiscal; F20S2 Puntos de control.
		Campo	F21S1: Recursos del orden territorial auditados; Fecha comunicación informe final; NIT; Consecutivo; Nombre sujeto
			F21S2: Recursos del orden territorial auditados; Fecha comunicación informe final; NIT; Consecutivo; Nombre punto de control
			F20S1: Valor presupuesto de recursos propios; NIT; Consecutivo; Nombre sujeto
			F20S2: Valor presupuesto asignado; NIT; Consecutivo; Nombre punto de control
Tipo de dato	Moneda		
Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero		
<b>Agregación del numerador</b>	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.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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	F20S1: Valor presupuesto de recursos propios; NIT; Consecutivo; Nombre sujeto
			F20S2: Valor presupuesto asignado NIT; Consecutivo; Nombre punto de control
		Tipo de dato	Moneda
Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero		
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria de presupuesto de recursos propios y presupuesto asignado por periodo evaluado.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		

<b>Transformación</b>	<b>Caso 5:</b> Acotar en 100; <b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
<b>Aplicación</b>	Siempre aplica		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	60%		
<b>Peso en el proceso</b>	18%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	3.60%		
<b>Observaciones</b>			

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	Caso 5: Acotar en 100		
Aplicación	El indicador no aplica para las evaluaciones parciales trimestrales cuando la contraloría no haya programado auditorías con vencimiento dentro del periodo evaluado. En la evaluación anual para la certificación siempre aplica, y en caso de no haber programado auditorías con vencimiento dentro 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
<b>Nombre</b>	Proceso auditor 5 – PA5		
<b>Proceso</b>	Proceso auditor		
<b>Concepto</b>	Determinar el porcentaje de ejercicios de vigilancia y control fiscal que contienen el concepto sobre la evaluación del control fiscal interno.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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	F21S1: Concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno; Nombre sujeto; NIT; Consecutivo  F21S2: Concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno; Nombre punto de control; NIT; Consecutivo
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	Suma total de sujetos y puntos de control únicos cuyo informe de auditoría contenga el concepto sobre el control fiscal interno		
<b>Fuente del Denominador</b>	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	F20S1: Nombre Sujeto; NIT; Consecutivo  F20S2: Nombre punto de control; NIT; Consecutivo
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria de conteo nombre sujeto y punto de control únicos por periodo evaluado		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 5:</b> Acotar en 100; <b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
<b>Aplicación</b>	El indicador siempre aplica		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	100%		
<b>Peso en el proceso</b>	10%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	2%		
<b>Observaciones</b>	Sujetos y puntos de control únicos refiere a que cada sujeto o punto se cuenta una sola vez.		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso auditor 6 – PA6		
<b>Proceso</b>	Proceso auditor		
<b>Concepto</b>	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		
<b>Cociente</b>	Número acumulado de cuentas rendidas durante la vigencia debidamente revisadas con pronunciamiento / Número total de cuentas rendidas durante la vigencia		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	Sumatoria de cuentas fenecidas y no fenecidas de la vigencia rendida por contraloría.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Total de cuentas rendidas a la contraloría durante la vigencia.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 6:</b> Se mide respecto al periodo evaluado: se multiplica por $\frac{100}{\% \text{ del año a evaluar}}$		
<b>Aplicación</b>	No aplica cuando no le han rendido cuentas a la contraloría durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	100%		
<b>Peso en el proceso</b>	10%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	2%		
<b>Observaciones</b>			



VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso auditor 7 – PA7		
<b>Proceso</b>	Proceso auditor		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	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)		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	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.		
<b>Fuente del Denominador</b>	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	Reporte total de los contratos rendidos por los entes vigilados por las contralorías territoriales en el SIA Observa entre la fecha inicial y la fecha final del periodo evaluado en la vigencia anterior, y cuya fuente de financiación no es exclusivamente nacional (SGP y SGR) (Para la Contraloría de Bogotá no se obtienen los datos de los contratos requeridos en el numerador por medio del SIA Observa sino por medio de un requerimiento a la Contraloría.)
		Campo	
		Tipo de dato	Cantidad
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Dato del campo		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 5:</b> Acotar en 100; <b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
<b>Aplicación</b>	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		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	30%		
<b>Peso en el proceso</b>	6%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1.2%		
<b>Observaciones</b>			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso auditor 8 – PA8		
<b>Proceso</b>	Proceso auditor		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	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)		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	Tomar el dato del valor de contratos (valor_contratos) de la fila Total de la Modalidad de auditorías (tipo_accion_control) del periodo evaluado.		
<b>Fuente del Denominador</b>	Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel	Sistema de información	SIA Observa
		Tabla /Reporte	Reporte total de los contratos rendidos por los entes vigilados por las contralorías territoriales en el SIA Observa entre la fecha inicial y la fecha final del periodo evaluado en la vigencia anterior, y cuya fuente de financiación no es exclusivamente nacional (SGP y SGR) (Para la Contraloría de Bogotá no se obtienen los datos de los contratos requeridos en el numerador por medio del SIA Observa sino por medio de un requerimiento a la Contraloría.)
		Campo	
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Valor del campo		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 5:</b> Acotar en 100; <b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
<b>Aplicación</b>	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		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	70%		
<b>Peso en el proceso</b>	14%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	2.8%		
<b>Observaciones</b>			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso auditor 9 – PA9		
<b>Proceso</b>	Proceso auditor		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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; NIT; Consecutivo.
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	Contar el número de sujetos únicos que presenten el valor "SI" en el campo Auditado en la vigencia que se rinde.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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; NIT; Consecutivo.
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria de todos los sujetos únicos, auditados o no, durante el periodo evaluado.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 5:</b> Acotar en 100; <b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no cuenta con sujetos o puntos de control que manejen recursos del componente ambiental		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	30%		
<b>Peso en el proceso</b>	3%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	0.60%		
<b>Observaciones</b>	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
<b>Nombre</b>	Proceso auditor 10 – PA10		
<b>Proceso</b>	Proceso auditor		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	Valor del presupuesto público auditado del componente ambiental / Valor total del presupuesto público a vigilar del componente ambiental		
<b>Fuente del Numerador</b>	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; Auditado en la vigencia que se rinde
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	Sumatoria del total de recursos de inversión ambiental auditados en el periodo evaluado que presenten el valor "SI" en el campo Auditado en la vigencia que se rinde.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria del total del presupuesto de inversión ambiental ejecutado en el periodo evaluado		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 5:</b> Acotar en 100. <b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no cuenta con sujetos o puntos de control que manejen recursos del componente ambiental.		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	70%		
<b>Peso en el proceso</b>	7%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1.4%		
<b>Observaciones</b>	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
<b>Nombre</b>	Proceso auditor 11 – PA11		
<b>Proceso</b>	Proceso auditor		
<b>Concepto</b>	Identificar la eficacia de los hallazgos fiscales		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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	F16S1: Origen; Fecha recibo traslado hallazgo; Fecha auto de apertura IP
			F17S1: Origen; Fecha recibo traslado hallazgo; Fecha auto de apertura PRF
		Tipo de dato	Contador
Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero		
<b>Agregación del numerador</b>	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 seleccionando los que sí tienen fecha y está dentro del periodo evaluado, y contar el número de registros seleccionados		
<b>Fuente del Denominador</b>	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	Id traslado hallazgos fiscales; fecha traslados hallazgo (idtrasladohallazgofiscales; Fecha recibo traslado)
		Tipo de dato	Contador
Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero		
<b>Agregación del denominador</b>	Filtrar por Fecha recibo traslado seleccionando aquellos cuya fecha se encuentra dentro del periodo evaluado. Contar datos resultado del filtro		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	Caso 1: NA		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no tenga hallazgos fiscales trasladados con origen en proceso auditor en el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	80%		
<b>Peso en el proceso</b>	8%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1.6%		
<b>Observaciones</b>			

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”, “Resolución de apertura y pliego cargos”, “Periodo probatorio”, “Con resolución sancionatoria notificada”, “Con resolución sancionatoria pendiente de notificación”, “Con decisión de archivo - sin sanción”, “Con archivo por pago de la sanción” y “Decidiendo recursos contra acto sancionatorio”. 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	Caso 1: NA		
Aplicación	El indicador no aplica cuando la contraloría no tenga solicitudes de procesos administrativos sancionatorios fiscales con recibo en el periodo evaluado y con origen en Proceso auditor.		
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	Caso 4: Cambiar a escala [0,100], definir como 100 – indicador Reescalado; se aplica al resultado la transformación de Rangos diferenciados tipo 2: 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 tiene ninguna IP ni PRF con fecha de auto de apertura dentro del 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
<b>Nombre</b>	Proceso de Indagación Preliminar 2 – INDP2		
<b>Proceso</b>	Indagación preliminar		
<b>Concepto</b>	Verificar la oportunidad de la contraloría en la decisión de las indagaciones preliminares dentro de los términos de ley.		
<b>Cociente</b>	Número acumulado de indagaciones preliminares que se decidieron dentro del término legal / Número total de indagaciones preliminares tramitadas con vencimiento dentro del periodo evaluado		
<b>Fuente del Numerador</b>	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; Fecha decisión
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	Filtrar la Fecha límite para decidir la IP y seleccionar los datos en que la fecha se encuentre dentro del periodo evaluado. Filtrar por la columna Decisión y seleccionar los datos que no estén vacíos, y seleccionar los datos cuya fecha de decisión sea menor o igual a la fecha límite para decidir la IP		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Filtrar la Fecha límite para decidir la IP y seleccionar los datos en que la fecha se encuentre dentro del periodo evaluado.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	Caso 5: Acotar en 100		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no tenga ninguna indagación preliminar con vencimiento dentro del periodo evaluado.		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	60%		
<b>Peso en el proceso</b>	60%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	4.2%		
<b>Observaciones</b>	Para la rendición de la información, la fecha límite para decidir la IP debe se establecida por la Contraloría, teniendo en cuenta, 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 el estado “archivo ejecutoriado por caducidad durante la vigencia”, y con la misma columna 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	Contar el 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	<b>Caso 2:</b> Cambio de sentido: definir indicador como 100 – indicador. Al resultado se aplica la transformación de <b>Rangos diferenciados tipo 2:</b> 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	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 el estado “Archivo ejecutoriado por prescripción durante la vigencia”, y con la misma columna 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	Contar el 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	<b>Caso 2:</b> Cambio de sentido: definir indicador como 100 – indicador. Al resultado se aplica la transformación de <b>Rangos diferenciados tipo 2:</b> 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	15%		
Peso en el proceso	11%		
Peso en el Índice AuditeCT	1.05%		
Observaciones			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso de Responsabilidad Fiscal 3 - PRF3		
<b>Proceso</b>	Responsabilidad Fiscal		
<b>Concepto</b>	Verificar el valor de los procesos de responsabilidad fiscal que hayan sido archivados por la ocurrencia del fenómeno de caducidad de la acción fiscal.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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	F17S1: Estado del proceso al final del periodo rendido; Valor presunto detrimento en el auto de apertura  F17S2: Estado del proceso al final del periodo rendido; Valor presunto detrimento en auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	Filtrar en la columna "Estado del proceso al final del periodo rendido" por el estado "Archivo ejecutoriado por caducidad durante la vigencia". Con los procesos de RF seleccionados, realizar la suma del valor tanto en F17S1 con la columna "Valor presunto detrimento en el auto de apertura", como en F17S2 con la columna "Valor presunto detrimento en auto de apertura e imputación". Posteriormente realizar la sumatoria de los dos resultados.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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	F17S1: Valor presunto detrimento en el auto de apertura  F17S2: Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero

<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria del valor del presunto detrimento en el proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
<b>Sentido</b>	Menos es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 2:</b> Cambio de sentido: definir indicador como 100 – indicador. Al resultado se aplica la transformación de <b>Rangos diferenciados tipo 2:</b> 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]		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	15%		
<b>Peso en el proceso</b>	11%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1.05%		
<b>Observaciones</b>			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso de Responsabilidad Fiscal 4 – PRF4		
<b>Proceso</b>	Responsabilidad Fiscal		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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	F17S1: Estado del proceso al final del periodo rendido; Valor presunto detrimento en el auto de apertura  F17S2: Estado del proceso al final del periodo rendido Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	Filtrar en la columna “Estado del proceso al final del periodo rendido” por el estado “Archivo ejecutoriado por prescripción durante la vigencia”. Con los procesos de RF seleccionados, realizar la suma del valor tanto en F17S1 con la columna “Valor presunto detrimento en el auto de apertura”, como en F17S2 con la columna “Valor presunto detrimento en auto de apertura e imputación”. Posteriormente realizar la sumatoria de los dos resultados.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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	F17S1: Valor presunto detrimento en el auto de apertura  F17S2: Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria del valor del presunto detrimento en el proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado.		
<b>Sentido</b>	Menos es mejor		

<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 2:</b> Cambio de sentido: definir indicador como 100 – indicador. Al resultado se aplica la transformación de <b>Rangos diferenciados tipo 2:</b> 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]		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal   durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	15%		
<b>Peso en el proceso</b>	11%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1.05%		
<b>Observaciones</b>			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso de responsabilidad fiscal 5 - PRF5		
<b>Proceso</b>	Proceso de responsabilidad fiscal 5		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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	F17S1: No. Expediente; Fecha riesgo de prescripción; Fecha auto de imputación o archivo F17S2: No. Expediente; Fecha riesgo de prescripción; Fecha inicio de audiencia de descargos
		Tipo de dato	contador
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del numerador</b>	<p>Para procedimiento ordinario (F17S1): Filtrar por la columna "Fecha riesgo de prescripción" para seleccionar los datos que sean =&lt; a la fecha límite del periodo evaluado; luego filtrar los registros resultantes por la columna "Fecha auto de imputación o archivo" y seleccionar los que no tengan fecha.</p> <p>Para procedimiento verbal (F17S2): Filtrar por la columna "Fecha riesgo de prescripción" para seleccionar los datos que sean =&lt; a la fecha límite del periodo evaluado; luego filtrar los registros resultantes por la columna "Fecha inicio de audiencia de descargos" y seleccionar los que no tengan fecha.</p> <p>Finalmente, utilizando la columna "No. Expediente" contar todos los registros seleccionados.</p>		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Contar el número de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		

<b>Sentido</b>	Menos es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluated		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 2:</b> Cambio de sentido: definir indicador como 100 - indicador. Al resultado se aplica la transformación de <b>Rangos diferenciados tipo 2:</b> 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)		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	20%		
<b>Peso en el proceso</b>	14%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1,4%		
<b>Observaciones</b>	<p>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.</p> <p>Para la rendición de la información, las fechas de riesgo de prescripción son establecidas por la Contraloría, teniendo en cuenta, la suspensión y reanudación de los términos.</p>		



VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso de responsabilidad fiscal 6 – PRF6		
<b>Proceso</b>	Proceso de responsabilidad fiscal 6		
<b>Concepto</b>	Verificar la oportunidad de la contraloría en la gestión y decisión de los procesos de responsabilidad fiscal para determinar el valor de procesos que se encuentran en riesgo de prescripción, es decir que llevan más de tres años en trámite.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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	F17S1: Fecha riesgo de prescripción; Valor presunto detrimento en el auto de apertura; Fecha auto de imputación o archivo
			F17S2: Fecha riesgo de prescripción; Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación; Fecha inicio de audiencia de descargos
		Tipo de dato	moneda
Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero		
<b>Agregación del numerador</b>	<p>Para procedimiento ordinario (F17S1): Filtrar por la columna “Fecha riesgo de prescripción” para seleccionar los datos que sean =&lt; a fecha límite del periodo evaluado; luego filtrar los registros resultantes por la columna “Fecha auto de imputación o archivo” y seleccionar los que no tengan fecha. Sumar la columna “Valor presunto detrimento en el auto de apertura” de los registros seleccionados.</p> <p>Para procedimiento verbal (F17S2): Filtrar por la columna “Fecha riesgo de prescripción” para seleccionar los datos que sean =&lt; a fecha límite del periodo evaluado; Luego filtrar los registros resultantes por la columna “Fecha inicio de audiencia de descargos” y seleccionar los que no tengan fecha. Sumar con la columna “Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación”.</p> <p>Finalmente sumar los datos de los dos resultados.</p>		
<b>Fuente del Denominador</b>	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	F17S1: Valor presunto detrimento en el auto de apertura

			F17S2: Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria del valor del presunto detrimento en el proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
<b>Sentido</b>	Menos es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 2:</b> Cambio de sentido: definir indicador como 100 - indicador. Al resultado se aplica la transformación de <b>Rangos diferenciados tipo 2:</b> 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]		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	20%		
<b>Peso en el proceso</b>	14%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1,4%		
<b>Observaciones</b>	<p>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.</p> <p>Para la rendición de la información, las fechas de riesgo de prescripción son establecidas por la Contraloría, teniendo en cuenta, la suspensión y reanudación de los términos.</p>		

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso de responsabilidad fiscal 7 – PRF7		
<b>Proceso</b>	Proceso de responsabilidad fiscal 7		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	Para ambas secciones (F17S1 y F17S2), seleccionar los procesos de responsabilidad fiscal cuyo estado en la columna "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, seleccionar los procesos cuyo estado en la misma columna 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 procesos seleccionados, filtrar por la columna "Fecha ejecutoria decisión de fondo" y seleccionar los que tienen fecha y son menores o iguales a la fecha límite del periodo evaluado.  Finalmente, contar los registros seleccionados.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Contar el número de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 3:</b> Cambiar a escala [0, 100]; al resultado aplicar <b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	40%		
<b>Peso en el proceso</b>	12%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1,2%		
<b>Observaciones</b>			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso de responsabilidad fiscal 8 – PRF8		
<b>Proceso</b>	Proceso de responsabilidad fiscal 8		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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	F17S1: 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).  F17S2: 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
<b>Agregación del numerador</b>	<p>Para ambas secciones (F17S1 y F17S2), seleccionar los procesos de responsabilidad fiscal cuyo estado en la columna "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, seleccionar los procesos cuyo estado en la misma columna 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 procesos seleccionados, filtrar por la columna "Fecha ejecutoria decisión de fondo" y seleccionar los que tienen fecha y son menores o iguales a la fecha límite del periodo evaluado.</p> <p>Para los registros cuyo estado en la columna "Estado del proceso al final del periodo rendido" es fallo SIN responsabilidad fiscal ejecutoriado durante la vigencia 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 registros cuyo estado en la columna "Estado del proceso al final del periodo rendido" es fallo CON responsabilidad fiscal ejecutoriado durante la vigencia sumar el valor del campo "Cuantía fallo con responsabilidad fiscal definitivo" en procesos ordinarios y verbales (F17S1 y F17S2). Para los registros cuyo estado en la columna "Estado del proceso al final del periodo rendido" es archivo ejecutoriado por cesación de la acción fiscal durante la vigencia sumar el valor del campo "Valor recaudado durante el trámite del proceso" en procesos ordinarios y verbales (F17S1 y F17S2).</p>		

	Finalmente, sumar los resultados de los valores obtenidos.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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	F17S1: Valor presunto detrimento en el auto de apertura F17S2: Valor presunto detrimento en el auto de apertura e imputación
		Tipo de dato	moneda
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Sumatoria del valor del presunto detrimento en el proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 3:</b> Cambiar a escala [0, 100]; al resultado aplicar <b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	60%		
<b>Peso en el proceso</b>	18%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1.8%		
<b>Observaciones</b>			

VARIABLE	DESCRIPCIÓN CAMPO	SUBCAMPO	DESCRIPCIÓN SUBCAMPO
<b>Nombre</b>	Proceso administrativo sancionatorio fiscal 1 – PASF1		
<b>Proceso</b>	Proceso administrativo sancionatorio fiscal		
<b>Concepto</b>	Identificar el porcentaje de procesos administrativos sancionatorios fiscales en los que se ha proferido resolución sancionatoria debidamente notificada o archivo por no mérito.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	<p>Filtrar por “Estado del proceso al final del periodo rendido” y seleccionar los procesos con estados:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1). Terminado y trasladado a cobro coactivo.</li> <li>2). Terminado con resolución sancionatoria notificada.</li> <li>3). Terminado con decisión de archivo - sin responsabilidad.</li> <li>4). Terminado por pago de la sanción.</li> </ol> <p>Posteriormente, filtrar por “fecha ejecutoria” y seleccionar los que tengan fecha.</p> <p>Contar el número de procesos seleccionados.</p>		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	Conteo de PASF		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores		

<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso administrativo sancionatorio fiscal durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	100%		
<b>Peso en el proceso</b>	30%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	0,9%		
<b>Observaciones</b>			

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		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	<b>Caso 2:</b> Cambio de sentido: definir indicador como 100 – indicador. Al resultado se aplica la transformación de <b>Rangos diferenciados tipo 2:</b> 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)		



<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso administrativo sancionatorio fiscal durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	50%		
<b>Peso en el proceso</b>	35%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1.05%		
<b>Observaciones</b>			

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; Fecha notificación decisión
		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 y excluir aquellos con fecha notificación decisión =< a la fecha de riesgo 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	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	<b>Caso 2:</b> Cambio de sentido: definir indicador como 100 – indicador. Al resultado se aplica la transformación de <b>Rangos diferenciados tipo 2:</b> 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]		

<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso administrativo sancionatorio fiscal durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	50%		
<b>Peso en el proceso</b>	35%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1.05%		
<b>Observaciones</b>			

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	Cuantía 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		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Rangos diferenciados tipo 1: 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 primer nivel	100%		
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		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Caso 5: 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
<b>Nombre</b>	Proceso de jurisdicción coactiva 3 – PJC3		
<b>Proceso</b>	Proceso de jurisdicción coactiva		
<b>Concepto</b>	Verificar la gestión en la investigación de bienes de los deudores fiscales dentro de los procesos de cobro coactivo.		
<b>Cociente</b>	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		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	Conteo de procesos con Fecha última investigación de bienes donde la fecha corresponda al periodo evaluado.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	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”		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Caso 1:</b> NA		
<b>Aplicación</b>	El indicador no aplica cuando la contraloría no tiene procesos de cobro coactivo tramitados durante el periodo evaluado		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	30%		
<b>Peso en el proceso</b>	12%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	0.96%		
<b>Observaciones</b>	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		
Período de referencia	Evaluated		
Fórmula de cálculo	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Caso 1: 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	Contar los registros 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	Contar los registros 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	Caso 1: 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 beneficio
		Tipo de dato	Moneda
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del numerador	Seleccionar los registros para los que tipo de beneficio es "cuantificable". Sumatoria de la columna "Valor".		
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 tipo 1: 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
<b>Nombre</b>	Beneficios del control fiscal 2 – BCF2		
<b>Proceso</b>	Beneficios del control fiscal		
<b>Concepto</b>	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.		
<b>Cociente</b>	Número de los beneficios cualificables del control fiscal aprobados durante el periodo evaluado / Número de sujetos y puntos auditados durante el periodo evaluado		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	Contar los beneficios cualificables del control fiscal cuya fecha de aprobación esté dentro del periodo evaluado		
<b>Fuente del Denominador</b>	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; NIT; Consecutivo Fecha comunicación informe final; Nombre punto de control; NIT; Consecutivo
		Tipo de dato	Contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
<b>Agregación del denominador</b>	Conteo sujetos únicos por periodo evaluado, cuyo informe final tenga fecha de comunicación. Conteo puntos de control únicos por periodo evaluado, cuyo informe final tenga fecha de comunicación. Sumatoria de los dos conteos.		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Evaluado		
<b>Fórmula de cálculo</b>	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
<b>Transformación</b>	<b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores.		
<b>Aplicación</b>	El indicador siempre aplica		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	40%		
<b>Peso en el proceso</b>	40%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1.2%		
<b>Observaciones</b>	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 distintos, identificados con la columna "Nombre proceso" (descripción del proceso), 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	Caso 1: 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; Porcentaje de avance
		Tipo de dato	contador
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero
Agregación del denominador	Contar el número de auditorías 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” igual a 100%		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	$\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$		
Transformación	Caso 5: 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
<b>Nombre</b>	Proceso macrofiscal 1 – PM1		
<b>Proceso</b>	Proceso macrofiscal		
<b>Concepto</b>	Identificar el cumplimiento en la elaboración y comunicación del informe sobre la cuenta general del presupuesto y el tesoro dentro de los términos establecidos.		
<b>Cociente</b>	Informe Consolidado de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro elaborado y comunicado (Núm. 15 Art 268 de la CN)		
<b>Fuente del Numerador</b>	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
<b>Agregación del numerador</b>	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.		
<b>Fuente del Denominador</b>	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
<b>Agregación del denominador</b>	NA		
<b>Sentido</b>	Más es mejor		
<b>Período de referencia</b>	Anual		
<b>Fórmula de cálculo</b>	<i>Numerador</i>		
<b>Transformación</b>	Caso 1: NA		
<b>Aplicación</b>	El indicador siempre aplica		
<b>Ponderación del indicador de primer nivel</b>	25%		
<b>Peso en el proceso</b>	25%		
<b>Peso en el Índice AuditeCT</b>	1,25%		
<b>Observaciones</b>	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 (Núm. 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	Caso 1: 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 (Núm. 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	F3651 > 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		
Período de referencia	Anual		
Fórmula de cálculo	<i>Numerador</i>		
Transformación	Caso 1: 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. Adicionalmente, el indicador no usa formatos del sistema de información sino que se calcula a partir del archivo soporte.		

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 (Núm. 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	Caso 1: 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	Total acumulado trimestre y año evaluado
		Tipo de dato	porcentaje
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero, y menor o igual a 100
Agregación del numerador	Tomar el Total acumulado trimestre y año evaluado de todos los objetivos y promediar los totales obtenidos.		
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	Los campos "Avance programado" de cada uno de los trimestres evaluados.
		Tipo de dato	porcentaje
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero, y menor o igual a 100
Agregación del denominador	Calcular el acumulado del "Avance programado" de todos los trimestres y años evaluados de cada objetivo y promediar los acumulados obtenidos.		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Evaluado		
Fórmula de cálculo	<i>Numerador</i>		
Transformación	Caso 5: Acotar en 100		
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	F3452 Avance del plan de acción
		Campo	Total acumulado trimestre evaluado
		Tipo de dato	porcentaje
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero, y menor o igual a 100
Agregación del numerador	Tomar el Total acumulado trimestre evaluado de todos los objetivos y promediar los totales obtenidos.		
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	F3452 Avance del plan de acción
		Campo	Los campos "Avance programado" de cada uno de los trimestres evaluados
		Tipo de dato	porcentaje
		Dominio del denominador	Cualquier entero mayor o igual a cero, y menor o igual a 100
Agregación del denominador	Calcular el acumulado del "Avance programado" de todos los trimestres evaluados de cada objetivo y promediar los acumulados obtenidos.		
Sentido	Más es mejor		
Período de referencia	Anual		
Fórmula de cálculo	<i>Numerador</i>		
Transformación	Caso 5: Acotar en 100		
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; Directriz SINACOF (fase)
		Tipo de dato	porcentaje
		Dominio del numerador	Cualquier entero mayor o igual a cero, y menor o igual a 100
Agregación del numerador	Porcentaje de avance de las directrices impartidas para el periodo evaluado en la "Directriz SINACOF" (fase) establecida para ser evaluada.		
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	Caso 1: 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			