

**Anexo 08**

**Ficha técnica de los indicadores de la Evaluación Institucional Financiera**

***Nombre del indicador***

- 1) Porcentaje de la ejecución de los ingresos con respecto al PIA

**DEFINICIÓN**

El indicador busca medir el grado de avance del pliego en la ejecución presupuestaria de sus ingresos PIA.

**DIMENSIÓN DE DESEMPEÑO**

Eficacia

**MÉTODO DE CÁLCULO**

$$I = (\text{Recaudación} / \text{Ingresos PIA}) * 100$$

El cálculo se realiza por Fuente de Financiamiento y por Genérica de ingreso.

**PERIODICIDAD DE LAS MEDICIONES**

Anual

**FUENTE DE DATOS**

SIAF- SP

**BASE DE DATOS**

SIAF- SP

**INSTRUMENTO DE RECOLECCIÓN DE INFORMACIÓN**

Sistema de información en línea

*Nombre del indicador*

2) Porcentaje de la ejecución de los ingresos con respecto al PIM

**DEFINICIÓN**

El indicador busca medir el grado de avance del pliego en la ejecución presupuestaria de sus ingresos PIM.

**DIMENSIÓN DE DESEMPEÑO**

Eficacia

**MÉTODO DE CÁLCULO**

$I = (\text{Recaudación} / \text{Ingresos PIM}) * 100$

El cálculo se realiza por Fuente de Financiamiento y por Genérica de ingreso.

**PERIODICIDAD DE LAS MEDICIONES**

Anual

**FUENTE DE DATOS**

SIAF- SP

**BASE DE DATOS**

SIAF- SP

**INSTRUMENTO DE RECOLECCIÓN DE INFORMACIÓN**

Sistema de información en línea

*Nombre del indicador*

3) Porcentaje de la ejecución del gasto público con respecto al PIA

**DEFINICIÓN**

El indicador busca medir el grado de avance del pliego en la ejecución de los egresos previstos en el Presupuesto Institucional Asignado (PIA).

**DIMENSIÓN DE DESEMPEÑO**

Eficacia

**MÉTODO DE CÁLCULO**

$I = (\text{Devengado} / \text{Egresos PIA}) * 100$

El cálculo se realiza por Fuente de Financiamiento y por Genérica de gasto.

**PERIODICIDAD DE LAS MEDICIONES**

Anual

**FUENTE DE DATOS**

SIAF- SP

**BASE DE DATOS**

SIAF- SP

**INSTRUMENTO DE RECOLECCIÓN DE INFORMACIÓN**

Sistema de información en línea

*Nombre del indicador*

- 4) Porcentaje de la ejecución del gasto público con respecto al PIM

**DEFINICIÓN**

El indicador busca medir el grado de avance del pliego en la ejecución de los egresos previstos en el Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

**DIMENSIÓN DE DESEMPEÑO**

Eficacia

**MÉTODO DE CÁLCULO**

$$I = (\text{Devengado} / \text{Egresos PIM}) * 100$$

El cálculo se realiza por Fuente de Financiamiento y por Genérica de gasto.

**PERIODICIDAD DE LAS MEDICIONES**

Anual

**FUENTE DE DATOS**

SIAF- SP

**BASE DE DATOS**

SIAF- SP

**INSTRUMENTO DE RECOLECCIÓN DE INFORMACIÓN**

Sistema de información en línea

#### *Nombre del indicador*

- 5) Incremento porcentual en el costo unitario por meta física de productos con respecto al PIA de los Programas Presupuestales.

#### **DEFINICIÓN**

El Indicador determina la óptima utilización de los recursos públicos asignados a cada producto del Programa Presupuestal respecto de las previsiones de gastos contenidas en el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) de los pliegos del Gobierno Nacional y Regional.

#### **DIMENSIÓN DE DESEMPEÑO**

Eficiencia

#### **MÉTODO DE CÁLCULO**

Costo unitario programado<sub>i</sub> = (PIA programado<sub>i</sub> / Meta programada inicial<sub>i</sub> )

Costo unitario efectivo<sub>i</sub> = (Devengado<sub>i</sub> / Meta ejecutada<sub>i</sub> )

I= (Costo unitario efectivo<sub>i</sub> - Costo unitario programado<sub>i</sub> ) / Costo unitario programado<sub>i</sub>

Donde i: programa presupuestal i

#### **PERIODICIDAD DE LAS MEDICIONES**

Anual

#### **FUENTE DE DATOS**

SIAF- SP

#### **BASE DE DATOS**

SIAF- SP

#### **INSTRUMENTO DE RECOLECCIÓN DE INFORMACIÓN**

Sistema de información en línea

#### *Nombre del indicador*

- 6) Incremento porcentual en el costo unitario por meta física de productos con respecto al PIM de los Programas Presupuestales.

#### **DEFINICIÓN**

El Indicador determina la óptima utilización de los recursos públicos asignados a cada Programa Presupuestal respecto de las previsiones de gastos contenidas en el Presupuesto Institucional Modificado (PIM) de los pliegos del Gobierno Nacional y Regional.

#### **DIMENSIÓN DE DESEMPEÑO**

Eficiencia

#### **MÉTODO DE CÁLCULO**

Costo unitario<sub>i</sub> = (PIM<sub>i</sub> / Meta modificada<sub>i</sub>)

Costo unitario efectivo<sub>i</sub>= (Devengado<sub>i</sub> / Meta ejecutada<sub>i</sub> )

I= (Costo unitario efectivo<sub>i</sub> - Costo unitario<sub>i</sub> ) / Costo unitario<sub>i</sub>

Donde i: programa presupuestal i

#### **PERIODICIDAD DE LAS MEDICIONES**

Anual

#### **FUENTE DE DATOS**

SIAF- SP

#### **BASE DE DATOS**

SIAF- SP

#### **INSTRUMENTO DE RECOLECCIÓN DE INFORMACIÓN**

Sistema de información en línea

*Nombre del indicador*

7) Incremento porcentual del PIA con respecto al PIA del año anterior (a nivel de Genérica de Gasto).

**DEFINICIÓN**

El Indicador determina el cambio en la asignación de recursos públicos a cada Genérica de Gasto de los pliegos del Gobierno Local.

**DIMENSIÓN DE DESEMPEÑO**

Eficiencia

**MÉTODO DE CÁLCULO**

$$I = ((PIA_t / PIA_{t-1}) - 1) * 100$$

El cálculo se realiza por Genérica de Gasto a toda Fuente de Financiamiento.  
Donde t es el año en curso y t-1 es el año anterior.

**PERIODICIDAD DE LAS MEDICIONES**

Anual

**FUENTE DE DATOS**

SIAF- SP

**BASE DE DATOS**

SIAF- SP

**INSTRUMENTO DE RECOLECCIÓN DE INFORMACIÓN**

Sistema de información en línea