

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

$\text{Costo unitario programado}_i = (\text{PIA programado}_i / \text{Meta programada inicial}_i)$

$\text{Costo unitario efectivo}_i = (\text{Devengado}_i / \text{Meta ejecutada}_i)$

$I = (\text{Costo unitario efectivo}_i - \text{Costo unitario programado}_i) / \text{Costo unitario programado}_i$

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

$\text{Costo unitario}_i = (\text{PIM}_i / \text{Meta modificada}_i)$

$\text{Costo unitario efectivo}_i = (\text{Devengado}_i / \text{Meta ejecutada}_i)$

$I = (\text{Costo unitario efectivo}_i - \text{Costo unitario}_i) / \text{Costo unitario}_i$

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