

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

**Versión 4.0**  
Diciembre de 2021

# FICHAS TÉCNICAS DE LOS INDICADORES PRIMARIOS

Presentación de Marco Hernández, jefe de Marketing

# INSTRUCTIVO

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

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

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

**Proceso:** el proceso al que pertenece el indicador.

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

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

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

**Versión 4.0**  
Diciembre de 2021

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

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

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

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

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



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

Versión 4.0  
Diciembre de 2021

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

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

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

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

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

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



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

**Versión 4.0**  
Diciembre de 2021

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

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

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

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

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





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

Versión 4.0  
Diciembre de 2021

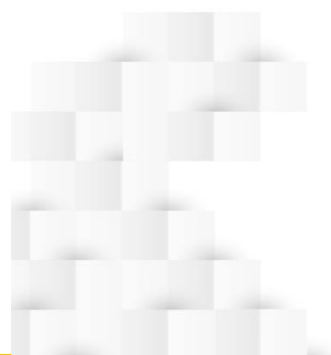
|                                           |      |  |  |
|-------------------------------------------|------|--|--|
| Ponderación del indicador de primer nivel | 100% |  |  |
| Peso en el proceso                        | 100% |  |  |
| Peso en el índice AuditeCT                | 3%   |  |  |
| Observaciones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

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

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

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

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



## FICHAS DE INDICADORES VERSIÓN 4.0

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                        | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                   |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso contable 1 - PCON1                                                                                                                                                                                               |                         |                                        |
| Proceso                                   | Proceso contable.                                                                                                                                                                                                        |                         |                                        |
| Concepto                                  | Identificar el número de publicaciones de los informes financieros y contables presentados por la Contraloría en cumplimiento de los establecidos por la Contaduría General de la Nación – CGN.                          |                         |                                        |
| Cociente                                  | Número acumulado de publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables en la página web / Número total de publicaciones mensuales a realizar durante la vigencia sobre los Informes financieros y contables |                         |                                        |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel.                                                                                                                     | Sistema de información  | SIA SIREL                              |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                          | Tabla /Reporte          | F37S1 Informes financieros y contables |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                          | Campo                   | Fecha de publicación                   |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                          | Tipo de dato            | Contador                               |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                          | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero  |
| Agregación del numerador                  | Contar las publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables.                                                                                                                                              |                         |                                        |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel.                                                                                                                   | Sistema de información  | SIA SIREL                              |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                          | Tabla /Reporte          | NA                                     |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                          | Campo                   | NA                                     |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                          | Tipo de dato            | Número de Meses                        |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                          | Dominio del denominador | dos, seis, nueve o doce                |
| Agregación del denominador                | Número de meses a evaluar.                                                                                                                                                                                               |                         |                                        |
| Sentido                                   | Más es mejor.                                                                                                                                                                                                            |                         |                                        |
| Período de referencia                     | Evaluated.                                                                                                                                                                                                               |                         |                                        |
| 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 | 100%                                                                                                                                                                                                                     |                         |                                        |
| Peso en el proceso                        | 100%                                                                                                                                                                                                                     |                         |                                        |
| Peso en el Índice AuditeCT                | 3%                                                                                                                                                                                                                       |                         |                                        |
| Observaciones                             |                                                                                                                                                                                                                          |                         |                                        |

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                          | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                  |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso presupuestal 1 - PP1                                                                               |                         |                                       |
| Proceso                                   | Proceso presupuestal                                                                                       |                         |                                       |
| Concepto                                  | Verificar la gestión de recaudo de los recursos asignados                                                  |                         |                                       |
| Cociente                                  | Valor del recaudo total acumulado / Valor presupuestado de recaudo para la vigencia rendida                |                         |                                       |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel        | Sistema de información  | SIA SIREL                             |
|                                           |                                                                                                            | Tabla /Reporte          | F6S1                                  |
|                                           |                                                                                                            | Campo                   | Recaudos                              |
|                                           |                                                                                                            | Tipo de dato            | Moneda                                |
|                                           |                                                                                                            | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero |
| Agregación del numerador                  | Sumatoria del recaudo                                                                                      |                         |                                       |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel      | Sistema de información  | SIA SIREL                             |
|                                           |                                                                                                            | Tabla /Reporte          | F6S1                                  |
|                                           |                                                                                                            | Campo                   | Presupuesto definitivo                |
|                                           |                                                                                                            | Tipo de dato            | Moneda                                |
|                                           |                                                                                                            | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero |
| Agregación del denominador                | Sumatoria del presupuesto definitivo                                                                       |                         |                                       |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                               |                         |                                       |
| Período de referencia                     | Anual                                                                                                      |                         |                                       |
| Fórmula de cálculo                        | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$                                    |                         |                                       |
| Transformación                            | Caso 6: 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                     | Evaluated                                                                                                  |                         |                                               |
| 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>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                     | Evaluated                                                                                                           |                         |                                               |
| 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                  |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso presupuestal 5 - PP5                                                                          |                         |                                       |
| Proceso                                   | Proceso presupuestal                                                                                  |                         |                                       |
| Concepto                                  | Verificar el índice de los pagos efectuados respecto de las obligaciones presupuestales adquiridas    |                         |                                       |
| Cociente                                  | Valor acumulado de pagos / Valor acumulado de obligaciones presupuestales                             |                         |                                       |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel   | Sistema de información  | SIA SIREL                             |
|                                           |                                                                                                       | Tabla /Reporte          | F7S1                                  |
|                                           |                                                                                                       | Campo                   | Pagos (autorizacion de giros)         |
|                                           |                                                                                                       | Tipo de dato            | Moneda                                |
|                                           |                                                                                                       | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero |
| Agregación del numerador                  | Sumatoria de pagos                                                                                    |                         |                                       |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel | Sistema de información  | SIA SIREL                             |
|                                           |                                                                                                       | Tabla /Reporte          | F7S1                                  |
|                                           |                                                                                                       | Campo                   | Obligaciones                          |
|                                           |                                                                                                       | Tipo de dato            | Moneda                                |
|                                           |                                                                                                       | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero |
| Agregación del denominador                | Sumatoria de las obligaciones                                                                         |                         |                                       |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                          |                         |                                       |
| Período de referencia                     | Evaluated                                                                                             |                         |                                       |
| 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 | 25%                                                                                                   |                         |                                       |
| Peso en el proceso                        | 10%                                                                                                   |                         |                                       |
| Peso en el índice AuditeCT                | 0.5%                                                                                                  |                         |                                       |
| Observaciones                             |                                                                                                       |                         |                                       |

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                     | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                  |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso presupuestal 6 - PP6                                                                          |                         |                                       |
| Proceso                                   | Proceso presupuestal                                                                                  |                         |                                       |
| Concepto                                  | Verificar el índice de los pagos efectuados respecto del recaudo efectuado                            |                         |                                       |
| Cociente                                  | Valor acumulado de pagos / Valor del recaudo total acumulado                                          |                         |                                       |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel   | Sistema de información  | SIA SIREL                             |
|                                           |                                                                                                       | Tabla /Reporte          | F7S1                                  |
|                                           |                                                                                                       | Campo                   | Pagos (autorizacion de giros)         |
|                                           |                                                                                                       | Tipo de dato            | Moneda                                |
|                                           |                                                                                                       | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero |
| Agregación del numerador                  | Sumatoria de pagos                                                                                    |                         |                                       |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel | Sistema de información  | SIA SIREL                             |
|                                           |                                                                                                       | Tabla /Reporte          | F6S1                                  |
|                                           |                                                                                                       | Campo                   | Recaudos                              |
|                                           |                                                                                                       | Tipo de dato            | Moneda                                |
|                                           |                                                                                                       | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero |
| Agregación del denominador                | Sumatoria de Recaudos                                                                                 |                         |                                       |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                          |                         |                                       |
| Período de referencia                     | Evaluado                                                                                              |                         |                                       |
| Fórmula de cálculo                        | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$                               |                         |                                       |
| Transformación                            | Caso 1: NA                                                                                            |                         |                                       |
| Aplicación                                | El indicador no aplica cuando no ha habido recaudo a la fecha de corte del periodo evaluado           |                         |                                       |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 25%                                                                                                   |                         |                                       |
| Peso en el proceso                        | 10%                                                                                                   |                         |                                       |
| Peso en el Índice AuditeCT                | 0.5%                                                                                                  |                         |                                       |
| Observaciones                             |                                                                                                       |                         |                                       |

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                 |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso contratación 1 – PCTR1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |                                      |
| Proceso                                   | Proceso contratación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |                                      |
| Concepto                                  | Determinar el nivel de publicidad de los documentos contractuales                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                                      |
| Cociente                                  | Nivel de avance en el cargue de documentos de la etapa precontractual de los contratos rendidos en el SIA Observa durante la vigencia                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                                      |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Sistema de información  | SIA Observa                          |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Tabla /Reporte          | Documentación precontractual rendida |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Campo                   | Indicador de cumplimiento            |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Tipo de dato            | Porcentaje                           |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Dominio del numerador   | Cualquier número real entre 0 y 100  |
| Agregación del numerador                  | 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. |                         |                                      |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Sistema de información  | NA                                   |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Tabla /Reporte          | NA                                   |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Campo                   | NA                                   |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Tipo de dato            | NA                                   |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Dominio del denominador | NA                                   |
| Agregación del denominador                | NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |                                      |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |                                      |
| Periodo de referencia                     | Evaluado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                      |
| Fórmula de cálculo                        | Numerador                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                                      |
| 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 | 20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                                      |
| Peso en el proceso                        | 20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                                      |
| Peso en el índice AuditeCT                | 2%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |                                      |
| Observaciones                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                                      |



| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                        | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                     |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso contratación 2 - PCTR2                                                                                                                           |                         |                                                                          |
| Proceso                                   | Proceso contratación                                                                                                                                     |                         |                                                                          |
| Concepto                                  | Verificar la publicación oportuna de la contratación estatal en el sistema de información SIA Observa de la AGR con respecto al número de los contratos. |                         |                                                                          |
| Cociente                                  | Número de los contratos rendidos en el SIA Observa / Número de contratos registrados en el SIA Observa durante la vigencia                               |                         |                                                                          |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                      | Sistema de información  | SIA Observa                                                              |
|                                           |                                                                                                                                                          | Tabla /Reporte          | 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                     | Evaluated                                                                                                                                                |                         |                                                                          |
| 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                                                     |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso contratación 3 - PCTR3                                                                                                                          |                         |                                                                          |
| Proceso                                   | Proceso contratación                                                                                                                                    |                         |                                                                          |
| Concepto                                  | Verificar la publicación oportuna de la contratación estatal en el sistema de información SIA Observa de la AGR con respecto al valor de los contratos. |                         |                                                                          |
| Cociente                                  | Valor de los contratos rendidos en el SIA Observa / Valor de los contratos rendidos y no rendidos en el SIA Observa durante la vigencia                 |                         |                                                                          |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                     | Sistema de información  | SIA Observa                                                              |
|                                           |                                                                                                                                                         | Tabla /Reporte          | Consolidado de contratos rendidos                                        |
|                                           |                                                                                                                                                         | Campo                   | Total valor vigente                                                      |
|                                           |                                                                                                                                                         | Tipo de dato            | Moneda                                                                   |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                   | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                                    |
|                                           |                                                                                                                                                         | 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                          |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                   | Tipo de dato            | Moneda                                                                   |
|                                           |                                                                                                                                                         | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero                                    |
|                                           |                                                                                                                                                         | Sistema de información  | SIA Observa                                                              |
|                                           |                                                                                                                                                         | Tabla /Reporte          | Consolidado de contratos rendidos y consolidado de contratos no rendidos |
| Agregación del numerador                  | Tomar el valor de la columna "total valor vigente".                                                                                                     |                         |                                                                          |
| Agregación del denominador                | Sumatoria del total valor vigente y total valor inc. contratos.                                                                                         |                         |                                                                          |
| 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 no se han suscrito contratos a la fecha de corte del periodo evaluado                                                     |                         |                                                                          |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 40%                                                                                                                                                     |                         |                                                                          |
| Peso en el proceso                        | 40%                                                                                                                                                     |                         |                                                                          |
| Peso en el Índice AuditeCT                | 4%                                                                                                                                                      |                         |                                                                          |
| Observaciones                             |                                                                                                                                                         |                         |                                                                          |

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

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso de participación ciudadana 2 – PPC2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Proceso                                   | Participación ciudadana                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Concepto                                  | Evaluar la gestión oportuna en la atención de los requerimientos ciudadanos, conforme a los términos de ley.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Cociente                                  | Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia dentro de los términos de ley / Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Tabla /Reporte          | F15S1                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Campo                   | Fecha en que se recibió la petición en la entidad, Fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada, Fecha traslado por competencia, Fecha respuesta fondo, Estado del trámite al final del periodo rendido; Fecha límite para el traslado por competencia. |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Tipo de dato            | Contador                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                                                                                                                                                                                                                                |
| Agregación del numerador                  | 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) |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Tabla /Reporte          | F15S1                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Campo                   | Estado del trámite al final del periodo rendido, Fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada                                                                                                                                                           |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Tipo de dato            | Contador                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero                                                                                                                                                                                                                                |
| Agregación del denominador                | 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.                                                                                                                                                                                    |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Período de referencia                     | Evaluado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Fórmula de cálculo                        | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) * 100$                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Transformación                            | Caso 5: Acotar en 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Aplicación                                | El indicador no aplica cuando la contraloría no tiene peticiones con respuesta de fondo y traslado por competencia en el periodo evaluado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 50%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Peso en el proceso                        | 35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Peso en el índice AuditeCT                | 4.20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Observaciones                             | Para la rendición de la información, los términos de respuesta deben ser establecidos por la Contraloría, teniendo en cuenta para ello el tipo de petición, la ampliación de términos, la suspensión y reanudación de los mismos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| VARIABLE                                         | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                              | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                  |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| <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                                              |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso auditor 1 – PA1                                                                                                                                                          |                         |                                                                   |
| Proceso                                   | Proceso auditor                                                                                                                                                                  |                         |                                                                   |
| Concepto                                  | Determinar el porcentaje de cobertura en la vigilancia y control fiscal de la contraloría respecto de los sujetos vigilados dentro de un periodo determinado.                    |                         |                                                                   |
| Cociente                                  | Número acumulado de sujetos auditados / Número total de sujetos de vigilancia y control                                                                                          |                         |                                                                   |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                              | Sistema de información  | SIA SIREL                                                         |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Tabla /Reporte          | F21S1 Gestión de auditorías a sujetos de control                  |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Campo                   | Fecha comunicación informe final; Nombre sujeto; NIT; Consecutivo |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Tipo de dato            | Contador                                                          |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                             |
| Agregación del numerador                  | 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. |                         |                                                                   |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                            | Sistema de información  | SIA SIREL                                                         |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Tabla /Reporte          | F20S1                                                             |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Campo                   | Nombre sujeto; NIT; Consecutivo                                   |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Tipo de dato            | Contador                                                          |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero                             |
| Agregación del denominador                | Conteo sujetos únicos (Identificados con NIT, dígito de verificación y nombre de sujeto) por periodo evaluado.                                                                   |                         |                                                                   |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                     |                         |                                                                   |
| Periodo de referencia                     | Evaluado                                                                                                                                                                         |                         |                                                                   |
| Fórmula de cálculo                        | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$                                                                                                          |                         |                                                                   |
| Transformación                            | <b>Caso 5:</b> Acotar en 100;<br><b>Rangos diferenciados tipo 1:</b> Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores.              |                         |                                                                   |
| Aplicación                                | El indicador siempre aplica                                                                                                                                                      |                         |                                                                   |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 25%                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |
| Peso en el proceso                        | 8%                                                                                                                                                                               |                         |                                                                   |
| Peso en el Índice AuditeCT                | 1.50%                                                                                                                                                                            |                         |                                                                   |
| Observaciones                             | Sujetos únicos refiere a que cada sujeto se cuenta una sola vez                                                                                                                  |                         |                                                                   |

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                   | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                        |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso auditor 2 – PA2                                                                                                                                                                             |                         |                                                                             |
| Proceso                                   | Proceso auditor                                                                                                                                                                                     |                         |                                                                             |
| Concepto                                  | Determinar el porcentaje de cobertura en la vigilancia y control fiscal de la contraloría respecto de los puntos de control dentro de un periodo determinado.                                       |                         |                                                                             |
| Cociente                                  | Número acumulado de puntos auditados / Número total de puntos de vigilancia y control                                                                                                               |                         |                                                                             |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                                                 | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                   |
|                                           |                                                                                                                                                                                                     | Tabla /Reporte          | F21S2 Gestión de auditorías a puntos de control                             |
|                                           |                                                                                                                                                                                                     | Campo                   | Fecha comunicación informe final; Nombre punto de control; NIT; Consecutivo |
|                                           |                                                                                                                                                                                                     | Tipo de dato            | Contador                                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                                     | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                                       |
| Agregación del numerador                  | 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. |                         |                                                                             |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                                               | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                   |
|                                           |                                                                                                                                                                                                     | Tabla /Reporte          | F20S2                                                                       |
|                                           |                                                                                                                                                                                                     | Campo                   | Nombre punto de control; NIT; Consecutivo                                   |
|                                           |                                                                                                                                                                                                     | Tipo de dato            | Contador                                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                                     | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero                                       |
| Agregación del denominador                | Conteo de puntos de control únicos (Identificados con NIT, consecutivo y nombre punto de control) por 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;<br>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 cuente con puntos de vigilancia y control                                                                                                           |                         |                                                                             |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 15%                                                                                                                                                                                                 |                         |                                                                             |
| Peso en el proceso                        | 5%                                                                                                                                                                                                  |                         |                                                                             |
| Peso en el Índice AuditeCT                | 0.90%                                                                                                                                                                                               |                         |                                                                             |
| Observaciones                             | Puntos de control únicos refiere a que cada punto se cuenta una sola vez                                                                                                                            |                         |                                                                             |

| VARIABLE                          | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <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<br><br>F21S2: Recursos del orden territorial auditados; Fecha comunicación informe final; NIT; Consecutivo; Nombre punto de control<br><br>F20S1: Valor presupuesto de recursos propios; NIT; Consecutivo; Nombre sujeto<br><br>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.<br>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.<br>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<br>F20S2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Campo                   | F20S1: Valor presupuesto de recursos propios; NIT; Consecutivo; Nombre sujeto<br><br>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>Periodo de referencia</b>      | Evaluado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |



|                                           |                                                                                                                                                      |  |  |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| Fórmula de cálculo                        | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$                                                                              |  |  |
| Transformación                            | Caso 5: Acotar en 100;<br>Rangos diferenciados tipo 1: Expansión lineal entre 0 y el límite superior del 80% de las contralorías con menores valores |  |  |
| Aplicación                                | Siempre aplica                                                                                                                                       |  |  |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 60%                                                                                                                                                  |  |  |
| Peso en el proceso                        | 18%                                                                                                                                                  |  |  |
| Peso en el índice AuditeCT                | 3.60%                                                                                                                                                |  |  |
| Observaciones                             |                                                                                                                                                      |  |  |

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                  |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso auditor 4 – PA4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                       |
| Proceso                                   | Proceso auditor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                                       |
| Concepto                                  | Identificar el porcentaje de ejecución del Plan o Programa de Auditorías teniendo en cuenta aquellos ejercicios en los que ya se ha comunicado el informe final de auditoría.                                                                                                                                                                             |                         |                                       |
| Cociente                                  | Número acumulado de auditorías ejecutadas con informe final comunicado / Número total de auditorías programadas en el Plan o Programa de Auditorías con vencimiento a la fecha de corte del periodo evaluado                                                                                                                                              |                         |                                       |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                                                                       | Sistema de información  | SIA Misional, módulo PIA              |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Tabla /Reporte          | PIA – Reporte periodo rendido         |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Campo                   | Estado, Fecha final estimada          |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Tipo de dato            | Contador                              |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero |
| Agregación del numerador                  | Conteo de los registros con estado "Ejecutada" cuya fecha final estimada se encuentre dentro del periodo evaluado.                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                                       |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                                                                     | Sistema de información  | SIA Misional, módulo PIA              |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Tabla /Reporte          | PIA – Reporte periodo rendido         |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Campo                   | Fecha final estimada                  |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Tipo de dato            | Contador                              |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero |
| Agregación del denominador                | Conteo de todos los registros cuya fecha final estimada se encuentre dentro del periodo evaluado                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                                       |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                                       |
| Período de referencia                     | Evaluado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                                       |
| Fórmula de cálculo                        | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                       |
| Transformación                            | 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%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                                       |

|                      |                                                                                                                                                         |  |  |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>Observaciones</b> | 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<br><br>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<br><br>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;<br><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>Periodo de referencia</b>                     | Evaluated                                                                                                                                                     |                         |                                                                 |
| <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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso auditor 7 – PA7                                                                                                                                                                               |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Proceso                                   | Proceso auditor                                                                                                                                                                                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Concepto                                  | Determinar la cobertura de la vigilancia y control sobre los contratos suscritos por los sujetos y puntos de control con recursos propios o aportados por ente territorial en un periodo determinado. |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Cociente                                  | Número acumulado de contratos auditados / Número total de contratos suscritos por los sujetos y puntos de vigilancia y control (con recursos propios y los aportados por el ente territorial)         |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                                                   | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                           |                                                                                                                                                                                                       | Tabla /Reporte          | F21S4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                           |                                                                                                                                                                                                       | Campo                   | Cantidad de contratos (cant_contratos), Modalidad de auditoría (tipo_accion_control)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                           |                                                                                                                                                                                                       | Tipo de dato            | Cantidad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                           |                                                                                                                                                                                                       | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Agregación del numerador                  | Tomar el dato de la cantidad de contratos (cant_contratos) de la fila Total de la Modalidad de auditorías (tipo_accion_control) del periodo evaluado.                                                 |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                                                 | Sistema de información  | SIA Observa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                           |                                                                                                                                                                                                       | Tabla /Reporte          | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Agregación del denominador                | Dato del campo                                                                                                                                                                                        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                                          |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Periodo de referencia                     | Evaluado                                                                                                                                                                                              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Fórmula de cálculo                        | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$                                                                                                                               |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Transformación                            | Caso 5: Acotar en 100;<br>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 los sujetos y puntos de control no han suscrito ningún contrato durante el periodo rendido con recursos propios o aportados por el ente territorial                     |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 30%                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Peso en el proceso                        | 6%                                                                                                                                                                                                    |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Peso en el índice AuditeCT                | 1.2%                                                                                                                                                                                                  |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Observaciones                             |                                                                                                                                                                                                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                 | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso auditor 8 – PA8                                                                                                                                                                                           |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Proceso                                   | Proceso auditor                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Concepto                                  | Determinar la cobertura de la vigilancia y control sobre el valor de los contratos suscritos por los sujetos y puntos de control con recursos propios o aportados por ente territorial en un periodo determinado. |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Cociente                                  | Valor acumulado de los contratos auditados / Valor total de los contratos suscritos por los sujetos y puntos de vigilancia y control (con recursos propios y los aportados por el ente territorial)               |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                                                               | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                   | Tabla /Reporte          | F21S4 Control a la contratación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                   | Campo                   | Valor de los contratos (valor_contratos), Modalidad de auditoría (tipo_accion_control)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                   | Tipo de dato            | Moneda                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                   | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Agregación del numerador                  | Tomar el dato del valor de contratos (valor_contratos) de la fila Total de la Modalidad de auditorías (tipo_accion_control) del periodo evaluado.                                                                 |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                                                             | Sistema de información  | SIA Observa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                   | Tabla /Reporte          | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Agregación del denominador                | Valor del campo                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                                                      |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Periodo de referencia                     | Evaluado                                                                                                                                                                                                          |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Fórmula de cálculo                        | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$                                                                                                                                           |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Transformación                            | Caso 5: Acotar en 100;<br>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 los sujetos y puntos de control no han suscrito ningún contrato durante el periodo rendido con recursos propios o aportados por el ente territorial                                 |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 70%                                                                                                                                                                                                               |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Peso en el proceso                        | 14%                                                                                                                                                                                                               |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Peso en el Índice AuditeCT                | 2.8%                                                                                                                                                                                                              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Observaciones                             |                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| VARIABLE                                         | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                     | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                           |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| <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;<br><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.<br>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>Periodo 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.<br><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<br><br>F17S1: Origen; Fecha recibo traslado hallazgo; Fecha auto de apertura PRF<br><br>F17S2: Origen; Fecha recibo traslado hallazgo; Fecha auto de apertura e imputación |
|                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 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                   | Origen; 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 Origen por proceso auditor. 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” y “Resolución de apertura y pliego cargos”. Sumatoria de datos. |                         |                                                                           |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                                                    | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                 |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Tabla /Reporte          | F21S6 SOLICITUDES PASF                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Campo                   | Origen; Nit; Fecha recibo solicitud PASF                                  |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Tipo de dato            | Contador                                                                  |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero                                     |
| Agregación del denominador                | Filtrar por Origen por proceso auditor. Filtrar por Fecha recibo solicitud PASF del periodo evaluado. Contar datos resultado del filtro.                                                                                                                                                                                                 |                         |                                                                           |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |                                                                           |
| Periodo 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             | <b>Caso 4:</b> Cambiar a escala [0,100], definir como 100 - indicadorReescalado; se aplica al resultado 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 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. |  |  |
| <b>Ponderación del indicador de primer nivel</b> | 40%               |  |  |
| <b>Peso en el proceso</b>                        | 40%               |  |  |
| <b>Peso en el Índice AuditeCT</b>                | 2.8%              |  |  |
| <b>Observaciones</b>                             |                   |  |  |

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                               | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                   |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso de Indagación Preliminar 2 – INDP2                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                                                        |
| Proceso                                   | Indagación preliminar                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                                                        |
| Concepto                                  | Verificar la oportunidad de la contraloría en la decisión de las indagaciones preliminares dentro de los términos de ley.                                                                                                                                                                                       |                         |                                                        |
| Cociente                                  | Número acumulado de indagaciones preliminares que se decidieron dentro del término legal / Número total de indagaciones preliminares tramitadas con vencimiento dentro del periodo evaluado                                                                                                                     |                         |                                                        |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                             | Sistema de información  | SIA SIREL                                              |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Tabla /Reporte          | F16S1                                                  |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Campo                   | Fecha límite para decidir IP; Decisión; Fecha decisión |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Tipo de dato            | Contador                                               |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                  |
| Agregación del numerador                  | Filtrar la Fecha límite para decidir la IP y seleccionar los datos en que la fecha 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 |                         |                                                        |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                           | Sistema de información  | SIA SIREL                                              |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Tabla /Reporte          | F16S1                                                  |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Campo                   | Fecha límite para decidir la IP                        |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Tipo de dato            | Contador                                               |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero                  |
| Agregación del denominador                | Filtrar la Fecha límite para decidir la IP y seleccionar los datos en que la fecha se encuentre dentro del periodo evaluado.                                                                                                                                                                                    |                         |                                                        |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                                                        |
| Periodo 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 tenga ninguna indagación preliminar con vencimiento dentro del periodo evaluado.                                                                                                                                                                                |                         |                                                        |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 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, los términos de respuesta deben ser establecidos por la Contraloría, teniendo en cuenta para ello el tipo de petición, la ampliación de términos, la suspensión y reanudación de los mismos. |  |  |

| VARIABLE                   | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                            |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|
| Nombre                     | Proceso de Responsabilidad Fiscal 1 – PRF1                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                                                 |
| Proceso                    | Responsabilidad Fiscal                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                                                 |
| Concepto                   | Verificar la ocurrencia del fenómeno de caducidad de la acción fiscal dentro del proceso de responsabilidad fiscal.                                                                                                                                                                                                               |                         |                                                 |
| Cociente                   | Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con archivo por caducidad de la acción fiscal / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado                                                                                                                                  |                         |                                                 |
| Fuente del Numerador       | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                                               | Sistema de información  | SIA SIREL                                       |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Tabla /Reporte          | F17S1; F17S2                                    |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Campo                   | Estado del proceso al final del periodo rendido |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Tipo de dato            | Contador                                        |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero           |
| Agregación del numerador   | Filtrar en la columna “Estado del proceso al final del periodo rendido” por 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                                                 |
| Periodo 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                                                                                                                                                                                               |                         |                                                 |

|                                                  |       |  |  |
|--------------------------------------------------|-------|--|--|
| <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                            |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                                                 |
| Periodo 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 | 15%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |                                                 |

|                                   |       |  |  |
|-----------------------------------|-------|--|--|
| <b>primer nivel</b>               |       |  |  |
| <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 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<br><br>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<br><br>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</b>           | Sumatoria del valor del presunto detrimento en el proceso de                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>denominador</b>                               | 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<br><br>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<br><br>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>Periodo 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<br>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 <math>\leq</math> 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 <math>\leq</math> 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>Periodo 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>                             | El riesgo de prescripción (tres años a partir de la fecha de apertura del PRF sin que exista decisión de imputación o archivo para procesos ordinarios o sin que se llegue a la audiencia de descargos para procesos verbales) se establece en tres años como quiera que equivalen al 60% del tiempo máximo legal para tramitar y culminar un proceso y el cual no ha superado aun la etapa investigativa. |  |  |



| VARIABLE                        | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | SUBCAMPO               | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <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 número 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<br><br>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>Periodo 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>                             | El riesgo de prescripción (tres años a partir de la fecha de apertura del PRF sin que exista decisión de imputación o archivo para procesos ordinarios o sin que se llegue a la audiencia de descargos para procesos verbales) se establece en tres años como quiera que equivalen al 60% del tiempo máximo legal para tramitar y culminar un proceso y el cual no ha superado aun la etapa investigativa. |                         |                                                                      |

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                                                                            |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso de responsabilidad fiscal 7 – PRF7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                                                                                                                                 |
| Proceso                                   | Proceso de responsabilidad fiscal 7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                                                                                 |
| Concepto                                  | Identificar el porcentaje de procesos de responsabilidad fiscal en los que se ha proferido fallo con y sin responsabilidad, y con cesación por pago debidamente ejecutoriados.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                         |                                                                                                                                 |
| Cociente                                  | Número acumulado de procesos de responsabilidad fiscal con fallo SIN y CON responsabilidad fiscal, y con cesación por pago ejecutoriados / Número total de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                                                                                                                                 |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                                                                       |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tabla /Reporte          | F17S1; F17S2                                                                                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Campo                   | Estado del proceso al final del periodo rendido; Fecha ejecutoria decisión de fondo; Valor recaudado en el periodo de rendición |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tipo de dato            | contador                                                                                                                        |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                                                                                           |
| Agregación del numerador                  | <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>Finalmente, contar los registros seleccionados.</p> |                         |                                                                                                                                 |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                                                                       |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tabla /Reporte          | F17S1; F17S2                                                                                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Campo                   | No. Expediente                                                                                                                  |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Tipo de dato            | contador                                                                                                                        |
|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero                                                                                           |
| Agregación del denominador                | Contar el número de procesos de responsabilidad fiscal tramitados durante el periodo evaluado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |                                                                                                                                 |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                                                                                                                                 |
| Periodo de referencia                     | Evaluado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                                                                                                                                 |
| Fórmula de cálculo                        | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |                                                                                                                                 |
| Transformación                            | <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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                         |                                                                                                                                 |
| Aplicación                                | El indicador no aplica cuando la contraloría no haya tramitado ningún proceso de responsabilidad fiscal durante el periodo evaluado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                                                                                 |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 40%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                                                                                 |
| Peso en el proceso                        | 12%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                                                                                 |
| Peso en el Índice AuditeCT                | 1,2%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                                                                                                                                 |
| Observaciones                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |                                                                                                                                 |

| VARIABLE                        | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | SUBCAMPO               | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <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).<br><br>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<br>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>Periodo 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                                         |
| Periodo 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 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>                | 1.5%             |  |  |
| <b>Observaciones</b>                             |                  |  |  |

| VARIABLE                        | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                           | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                         |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------|
| <b>Nombre</b>                   | Proceso administrativo sancionatorio fiscal 3 – PASF3                                                                                                                                                                                                                                       |                         |                                                              |
| <b>Proceso</b>                  | Proceso administrativo sancionatorio fiscal                                                                                                                                                                                                                                                 |                         |                                                              |
| <b>Concepto</b>                 | 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.                                                                                                   |                         |                                                              |
| <b>Cociente</b>                 | 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 |                         |                                                              |
| <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                   | Fecha de riesgo de caducidad;<br>Fecha notificación decisión |
|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Tipo de dato            | contador                                                     |
|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                        |
| <b>Agregación del numerador</b> | 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.                                                                                                  |                         |                                                              |
| <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</b>           | Contar el número de PASF                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                                                              |

|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| denominador                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |
| Sentido                                   | Menos es mejor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |
| Período de referencia                     | Evaluable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |
| 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 administrativo sancionatorio fiscal durante el periodo evaluado                                                                                                                                                                                     |  |  |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 50%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |
| Peso en el proceso                        | 35%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |
| Peso en el Índice AuditeCT                | 1.5%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |
| Observaciones                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |

| VARIABLE                     | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                                                                                                                                                      | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                          |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre                       | Proceso de jurisdicción coactiva 1 – PJC1                                                                                                                                                                                                                                                              |                         |                                                                               |
| Proceso                      | Proceso de jurisdicción coactiva                                                                                                                                                                                                                                                                       |                         |                                                                               |
| Concepto                     | Identificar el índice de recaudo en los procesos de cobro coactivo durante el periodo evaluado.                                                                                                                                                                                                        |                         |                                                                               |
| Cociente                     | Valor recaudado en procesos de cobro coactivo durante el periodo evaluado/ Valor total de los procesos de cobro coactivo tramitados durante el periodo evaluado                                                                                                                                        |                         |                                                                               |
| Fuente del Numerador         | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                    | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                     |
|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Tabla /Reporte          | F18S1                                                                         |
|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Campo                   | Total del Valor recaudado durante la vigencia que se rinde.                   |
|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Tipo de dato            | moneda                                                                        |
|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                                         |
| Agregación del numerador     | Sumatoria del Total del Valor recaudado durante la vigencia que se rinde                                                                                                                                                                                                                               |                         |                                                                               |
| Fuente del Denominador       | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                                                                                                                                                  | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                     |
|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Tabla /Reporte          | F18S1                                                                         |
|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Campo                   | Cuántía del Título ejecutivo; Estado del proceso al final del periodo rendido |
|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Tipo de dato            | moneda                                                                        |
|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero                                         |
| Agregación del denominador   | Sumatoria total de los valores de los títulos ejecutivos durante el periodo evaluado menos la sumatoria total de los valores de los títulos ejecutivos durante el periodo evaluado de los procesos en los que su estado al final del periodo rendido sea "Archivo por cesación de la gestión de cobro" |                         |                                                                               |
| Sentido                      | Más es mejor                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |                                                                               |
| Periodo de referencia        | Evaluado                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                         |                                                                               |
| Fórmula de cálculo           | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$                                                                                                                                                                                                                                |                         |                                                                               |
| Transformación               | Rangos diferenciados 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 | 100%                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |                                                                               |

|                                   |      |  |  |
|-----------------------------------|------|--|--|
| <b>primer nivel</b>               |      |  |  |
| <b>Peso en el proceso</b>         | 60%  |  |  |
| <b>Peso en el Índice AuditeCT</b> | 4,8% |  |  |
| <b>Observaciones</b>              |      |  |  |

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                               | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                      |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso de jurisdicción coactiva 2 – PJC2                                                                                                                       |                         |                                                           |
| Proceso                                   | Proceso de jurisdicción coactiva                                                                                                                                |                         |                                                           |
| Concepto                                  | Verificar la gestión en la ejecución de las medidas cautelares decretadas dentro de los procesos de cobro coactivo.                                             |                         |                                                           |
| Cociente                                  | Número acumulado de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares ejecutadas / Número total de procesos de cobro coactivo con medidas cautelares decretadas |                         |                                                           |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                             | Sistema de información  | SIA SIREL                                                 |
|                                           |                                                                                                                                                                 | Tabla /Reporte          | F18S1                                                     |
|                                           |                                                                                                                                                                 | Campo                   | Fecha de inscripción o registro de las medidas cautelares |
|                                           |                                                                                                                                                                 | Tipo de dato            | contador                                                  |
|                                           |                                                                                                                                                                 | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                     |
| Agregación del numerador                  | Conteo de procesos con fecha de inscripción o registro de las medidas cautelares.                                                                               |                         |                                                           |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                           | Sistema de información  | SIA SIREL                                                 |
|                                           |                                                                                                                                                                 | Tabla /Reporte          | F18S1                                                     |
|                                           |                                                                                                                                                                 | Campo                   | Fecha de decreto de medidas cautelares                    |
|                                           |                                                                                                                                                                 | Tipo de dato            | contador                                                  |
|                                           |                                                                                                                                                                 | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero                     |
| Agregación del denominador                | Conteo de procesos con fecha de decreto de medidas cautelares.                                                                                                  |                         |                                                           |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                    |                         |                                                           |
| Periodo de referencia                     | Evaluated                                                                                                                                                       |                         |                                                           |
| Fórmula de cálculo                        | $\left( \frac{\text{numerador}}{\text{denominador}} \right) \times 100$                                                                                         |                         |                                                           |
| Transformación                            | 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                                                               |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso de jurisdicción coactiva 3 – PJC3                                                                                                                                  |                         |                                                                                    |
| Proceso                                   | Proceso de jurisdicción coactiva                                                                                                                                           |                         |                                                                                    |
| Concepto                                  | Verificar la gestión en la investigación de bienes de los deudores fiscales dentro de los procesos de cobro coactivo.                                                      |                         |                                                                                    |
| Cociente                                  | Número acumulado de procesos de cobro coactivo con investigación de bienes durante la vigencia / Número total de procesos de cobro coactivo tramitados durante la vigencia |                         |                                                                                    |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                        | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                          |
|                                           |                                                                                                                                                                            | Tabla /Reporte          | F18S1                                                                              |
|                                           |                                                                                                                                                                            | Campo                   | Fecha última investigación de bienes                                               |
|                                           |                                                                                                                                                                            | Tipo de dato            | contador                                                                           |
|                                           |                                                                                                                                                                            | Dominio del numerador   | Cualquier entero mayor o igual a cero                                              |
| Agregación del numerador                  | Conteo de procesos con Fecha última investigación de bienes donde la fecha corresponda al periodo evaluado.                                                                |                         |                                                                                    |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                      | Sistema de información  | SIA SIREL                                                                          |
|                                           |                                                                                                                                                                            | Tabla /Reporte          | F18S1                                                                              |
|                                           |                                                                                                                                                                            | Campo                   | No. Proceso jurisdicción coactiva; Estado del proceso al final del periodo rendido |
|                                           |                                                                                                                                                                            | Tipo de dato            | contador                                                                           |
|                                           |                                                                                                                                                                            | Dominio del denominador | Cualquier entero mayor o igual a cero                                              |
| Agregación del denominador                | Contar el número de procesos de cobro coactivo menos los procesos en los que su estado al final del periodo rendido sea "Archivo por cesación de la gestión de cobro"      |                         |                                                                                    |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                               |                         |                                                                                    |
| Periodo de referencia                     | 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 procesos de cobro coactivo tramitados durante el periodo evaluado                                                    |                         |                                                                                    |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 30%                                                                                                                                                                        |                         |                                                                                    |
| Peso en el proceso                        | 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%                                                                                                                                                                                            |                         |                                                                                    |

|                                   |                                                                                                                   |  |  |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <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                                    | 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:<br>-No tiene acciones correctivas abiertas con fecha de vencimiento dentro del periodo evaluado y<br>-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%                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |                                                                          |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>Observaciones</b> | 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                     | Evaluated                                                                                                                                                                                                                                            |                         |                                       |
| 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%                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                                       |

|                                   |      |  |  |
|-----------------------------------|------|--|--|
| <b>Peso en el Índice AuditeCT</b> | 1.8% |  |  |
| <b>Observaciones</b>              |      |  |  |

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

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>Observaciones</b> | 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). |                         |                                              |

|                                                  |     |  |  |
|--------------------------------------------------|-----|--|--|
| <b>Ponderación del indicador de primer nivel</b> | 50% |  |  |
| <b>Peso en el proceso</b>                        | 50% |  |  |
| <b>Peso en el Índice AuditeCT</b>                | 2%  |  |  |
| <b>Observaciones</b>                             |     |  |  |

| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                                               | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                  |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Proceso macrofiscal 1 – PM1                                                                                                                                                     |                         |                                                       |
| Proceso                                   | Proceso macrofiscal                                                                                                                                                             |                         |                                                       |
| Concepto                                  | Identificar el cumplimiento en la elaboración y comunicación del informe sobre la cuenta general del presupuesto y el tesoro dentro de los términos establecidos.               |                         |                                                       |
| Cociente                                  | Informe Consolidado de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro elaborado y comunicado (Num 15 Art 268 de la CN)                                                          |                         |                                                       |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                             | Sistema de información  | SIA SIREL                                             |
|                                           |                                                                                                                                                                                 | Tabla /Reporte          | 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 de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro de la columna Informe. Cero si no existe fecha de comunicación y 100 si existe fecha. |                         |                                                       |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                           | Sistema de información  | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                 | Tabla /Reporte          | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                 | Campo                   | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                 | Tipo de dato            | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                 | Dominio del denominador | NA                                                    |
| Agregación del denominador                | NA                                                                                                                                                                              |                         |                                                       |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                    |                         |                                                       |
| Periodo 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%                                                                                                                                                                             |                         |                                                       |

|                                   |                                                                                                                   |  |  |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <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 (Num 11 Art 268 de la CN)                                                          |                         |                                                       |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                    | Sistema de información  | SIA SIREL                                             |
|                                           |                                                                                                                                                                        | Tabla /Reporte          | F36S1 Informes macrofiscales                          |
|                                           |                                                                                                                                                                        | Campo                   | Informe; Fecha de comunicación                        |
|                                           |                                                                                                                                                                        | Tipo de dato            | Fecha                                                 |
|                                           |                                                                                                                                                                        | Dominio del numerador   | Cualquier fecha que no supere el periodo de rendición |
| Agregación del numerador                  | Seleccionar el dato Informe Consolidado sobre el estado de las Finanzas Públicas de la columna Informe. Cero si no existe fecha de comunicación y 100 si existe fecha. |                         |                                                       |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                  | Sistema de información  | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                        | Tabla /Reporte          | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                        | Campo                   | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                        | Tipo de dato            | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                        | Dominio del denominador | NA                                                    |
| Agregación del denominador                | NA                                                                                                                                                                     |                         |                                                       |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                           |                         |                                                       |
| Período de referencia                     | Anual                                                                                                                                                                  |                         |                                                       |
| Fórmula de cálculo                        | <i>Numerador</i>                                                                                                                                                       |                         |                                                       |
| Transformación                            | Caso 1: NA                                                                                                                                                             |                         |                                                       |
| Aplicación                                | El indicador siempre aplica                                                                                                                                            |                         |                                                       |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 25%                                                                                                                                                                    |                         |                                                       |
| Peso en el proceso                        | 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 3 – PM3                                                                           |                         |                                                        |
| Proceso                                   | Proceso macrofiscal                                                                                   |                         |                                                        |
| Concepto                                  | Identificar el cumplimiento del registro de la deuda pública.                                         |                         |                                                        |
| Cociente                                  | Registro de la Deuda Pública del Estado (Num 3 Art 268 de la CN)                                      |                         |                                                        |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel   | Sistema de información  | SIA SIREL                                              |
|                                           |                                                                                                       | Tabla /Reporte          | F36S1 > formatos > archivos de soporte de la rendición |
|                                           |                                                                                                       | Campo                   | NA                                                     |
|                                           |                                                                                                       | Tipo de dato            | Dicotómico                                             |
|                                           |                                                                                                       | Dominio del numerador   | Cero o uno                                             |
| Agregación del numerador                  | 100 si se adjunta la evidencia del registro como archivo soporte del formato.                         |                         |                                                        |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel | Sistema de información  | NA                                                     |
|                                           |                                                                                                       | Tabla /Reporte          | NA                                                     |
|                                           |                                                                                                       | Campo                   | NA                                                     |
|                                           |                                                                                                       | Tipo de dato            | NA                                                     |
|                                           |                                                                                                       | Dominio del denominador | NA                                                     |
| Agregación del denominador                | NA                                                                                                    |                         |                                                        |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                          |                         |                                                        |
| 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%                                                                                                 |                         |                                                        |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>Observaciones</b> | 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 (Num 7 Art 268 de la CN)                                                           |                         |                                                       |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                                              | Sistema de información  | SIA SIREL                                             |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Tabla /Reporte          | F36S1 Informes macrofiscales                          |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Campo                   | Informe; Fecha de comunicación                        |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Tipo de dato            | Fecha                                                 |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Dominio del numerador   | Cualquier fecha que no supere el periodo de rendición |
| Agregación del numerador                  | Seleccionar el dato Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente de la columna Informe. Cero si no existe fecha de comunicación y 100 si existe fecha. |                         |                                                       |
| Fuente del Denominador                    | Origen de la información utilizada para el cálculo del denominador de los indicadores de primer nivel                                                                            | Sistema de información  | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Tabla /Reporte          | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Campo                   | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Tipo de dato            | NA                                                    |
|                                           |                                                                                                                                                                                  | Dominio del denominador | NA                                                    |
| Agregación del denominador                | NA                                                                                                                                                                               |                         |                                                       |
| Sentido                                   | Más es mejor                                                                                                                                                                     |                         |                                                       |
| Período de referencia                     | Anual                                                                                                                                                                            |                         |                                                       |
| Fórmula de cálculo                        | <i>Numerador</i>                                                                                                                                                                 |                         |                                                       |
| Transformación                            | Caso 1: NA                                                                                                                                                                       |                         |                                                       |
| Aplicación                                | El indicador siempre aplica                                                                                                                                                      |                         |                                                       |
| Ponderación del indicador de primer nivel | 25%                                                                                                                                                                              |                         |                                                       |
| Peso en el proceso                        | 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                                    | 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%                                                                                                                                               |                         |                                                                         |



| VARIABLE                                  | DESCRIPCIÓN CAMPO                                                                                                                                            | SUBCAMPO                | DESCRIPCIÓN SUBCAMPO                                                   |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Nombre                                    | Planeación estratégica 2 – PE2                                                                                                                               |                         |                                                                        |
| Proceso                                   | Planeación estratégica                                                                                                                                       |                         |                                                                        |
| Concepto                                  | Establecer el porcentaje de cumplimiento de las acciones de los planes de acción o planes operativos anuales.                                                |                         |                                                                        |
| Cociente                                  | % de avance ejecutado del Plan de Acción Anual acumulado al periodo evaluado/ % de avance planeado del Plan de Acción Anual acumulado en el periodo evaluado |                         |                                                                        |
| Fuente del Numerador                      | Origen de la información utilizada para el cálculo del numerador de los indicadores de primer nivel                                                          | Sistema de información  | SIA SIREL                                                              |
|                                           |                                                                                                                                                              | Tabla /Reporte          | F34S2 Avance del plan de acción                                        |
|                                           |                                                                                                                                                              | Campo                   | 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          | F34S2 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%                                                                                                                                                          |                         |                                                                        |

|                                   |      |  |  |
|-----------------------------------|------|--|--|
| <b>Peso en el Índice AuditeCT</b> | 1,5% |  |  |
| <b>Observaciones</b>              |      |  |  |



| 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%                                                                                                                                        |                         |                                                              |

|                                   |    |  |  |
|-----------------------------------|----|--|--|
| <b>Peso en el Índice AuditeCT</b> | 3% |  |  |
| <b>Observaciones</b>              |    |  |  |