

## PARA ENTENDER LOS RESULTADOS DEL ÍNDICE DE TRANSPARENCIA NACIONAL 2007 RESUMEN METODOLÓGICO

El Índice de Transparencia de las Entidades Públicas es una herramienta de control social que ha desarrollado Transparencia por Colombia desde el año 2002 con el objetivo de monitorear y evaluar los niveles de transparencia y los riesgos de corrupción en entidades de los tres niveles de la administración pública: nacional, departamental y municipal. Por medio de esta labor se espera contribuir al fortalecimiento de la institucionalidad estatal en el marco de la lucha contra la corrupción.

El Índice de Transparencia Nacional –ITN- presenta este año su quinta edición, que evalúa la transparencia en la gestión durante la vigencia 2007 de 158 entidades públicas del nivel nacional, representantes de las tres ramas del poder (ejecutivo, legislativo y judicial), además de 20 Empresas Industriales y Comerciales del Estado y Sociedades de Economía Mixta.

Es importante informar en que esta 5 edición del ITN da cuenta de un instrumento de medición de segunda generación, es decir ajustado y mejorado teniendo en cuenta las innovaciones de la normatividad colombiana, como el desarrollo institucional de las entidades nacionales en el país y la necesidad de afinar esta herramienta de tal manera que ayude a optimizar la forma de identificar los escenarios institucionales que son susceptibles de mejora. Los cambios en la institucionalidad del país y la complejidad del tema de la transparencia y la lucha contra la corrupción exigen innovaciones metodológicas y afinamiento de los instrumentos; sólo de esta manera el ITN contribuirá a brindar información pertinente para las mejoras institucionales que los gobiernos, los administradores y los ciudadanos impulsen, realmente contribuyan a la integridad de la institucionalidad estatal.

El ajuste metodológico se evidencia en:

1. Los parámetros de evaluación se actualizaron y afinaron, modificando el 90% de los indicadores que componen el Índice, involucrando nuevos lineamientos y disposiciones normativas, así como estándares internacionales en los temas de transparencia en la gestión pública.
2. Se aplicarán ponderadores o pesos diferenciados para cada una de las variables e indicadores que componen el Índice<sup>1</sup>. Estos pesos o ponderadores fueron asignados de acuerdo a dos criterios: i) la relevancia del tema en términos de transparencia y prevención de riesgos de corrupción en los procesos de gestión pública ii) la mayor o menor dificultad para la implementación de medidas o acciones de mejoramiento, teniendo en cuenta que aquellos temas que requieran mayores esfuerzos deben tener mayor peso dentro de la medición.
3. En este sentido, los resultados 2007 no serán comparables con los resultados de la última medición correspondientes al año 2005. Si bien los resultados actuales reflejan el desempeño de las entidades en los mismos temas: contratación, administración del recurso humano, rendición de cuentas a la ciudadanía, acceso a la información, cumplimiento de normas; lo hacen a través de parámetros más exigentes, concordantes con la realidad institucional de las entidades del nivel nacional central.

El objetivo de la medición, sin embargo, sigue siendo el mismo: identificar alertas en los procesos institucionales donde se presentan en mayor medida riesgos de corrupción, para que las entidades evaluadas tomen acciones de mejoramiento sobre las mismas y minimicen sus riesgos.

---

<sup>1</sup> Hasta la última medición del ITN (2004 y 2005), todos los indicadores tenían el mismo peso o valor dentro del total del Índice de Transparencia a pesar de que existían valoraciones diferentes para las variables al interior de estos.

### Metodología del cálculo

El ITN 2007 se compone de 14 indicadores agrupados en tres factores: Visibilidad, Sanción e Institucionalidad. Cada indicador aborda un tema específico de la gestión pública y se compone a su vez de una serie de variables. El número de variables que tiene cada indicador depende de la disponibilidad de información para evaluarlo.

A cada variable se le asigna una ponderación o peso de acuerdo a los criterios arriba mencionados, y finalmente el valor de cada indicador dentro del Índice depende de la suma de los pesos de las variables que lo componen.

La estructura del ITN es la siguiente:

Factor	Peso del Factor en el ITN	Indicador	Peso del Indicador en el ITN
Visibilidad	49.17	Información en sitio Web y entrega oportuna.	19.13
		Tramites	2.61
		Sistema de quejas y reclamos / atención al público	8.46
		Publicidad en la Contratación	8.18
		Audiencias Públicas de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía	10.79
Sanción	9.88	Fallos de Responsabilidad Fiscal	2.21
		Fallos de Responsabilidad Disciplinaria	2.21
		Gestión de Control Interno Disciplinario	5.45
Institucionalidad	40.94	Gestión de la Contratación	9.09
		Gestión del recurso humano	9.76
		Selección por mérito	5.45
		Evaluación a Funcionarios	8.97
		Desempeño contable, financiero y de gestión	3.64
		Avances en Control Interno	4.03
TOTAL	100	TOTAL	100

#### Para una mejor comprensión de la ficha RECUERDE:

1. Teniendo en cuenta que algunos indicadores y/o variables no aplican para todas las entidades evaluadas, y que para algunas otras no se contó con la información necesaria para evaluar, el peso de tales variables se redistribuyó en las demás variables e indicadores del factor con el mismo peso.
2. En la ficha técnica anexa a este documento, usted encontrará los puntajes obtenidos en cada una de las variables e indicadores (**columna VALOR DENTRO DEL ITN**), así como su equivalente en una escala de 100 puntos (**columna CALIFICACION SOBRE 100**).
3. La suma de los puntajes en todos los indicadores corresponderá al resultado final alcanzado en el ITN.

A continuación encontrará una descripción de los diferentes indicadores y sus respectivas variables, así como la forma en que se calcularon los resultados para cada uno de ellos, las escalas de calificación y su peso dentro del ITN.

### **1. FACTOR VISIBILIDAD**

La visibilidad contribuye a disminuir y controlar los riesgos de corrupción, y se define como la posibilidad de acceder a la información de la entidad por parte de la ciudadanía en general o de los interesados en particular. Si la entidad hace visible la gestión y los procedimientos con los cuales opera, y permite que sus resultados sean sometidos a un juicio externo, tienen una menor probabilidad de que se presenten hechos de corrupción.

<b>Indicador 1.1 INFORMACIÓN EN SITIO WEB Y ENTREGA OPORTUNA</b>
Este indicador evalúa la información publicada por la entidad en su sitio Web, el contacto y acercamiento con el ciudadano, la visibilidad de sus actividades y gestión de forma interactiva.

### **¿Como se califica?**

- El Indicador está dividido en 12 variables que sumadas tiene un peso dentro del índice de **19.13 puntos**.
- Las variables se componen a su vez de una serie de ítems cuya publicación se verificó a través del sitio Web de la entidad, dicha verificación fue llevada a cabo por el equipo de investigación. Este proceso se realizó en dos oportunidades, en diferentes momentos, por personas distintas con el fin de minimizar el riesgo a no evaluar información efectivamente publicada.

Los siguientes cuadros muestran, por variable, el valor de cada ítem dentro del total de la calificación del Índice (Valor dentro del ITN), y el valor del mismo ítem en una escala de 0 a 100 puntos (Valor sobre 100).

Variable 1 Información Básica: La entidad publica Información general de la entidad en su sitio web.

<b>VARIABLE 1</b>	<b>SUBVARIABLES</b>	<b>VALOR ITN</b>	<b>VALOR SOBRE 100</b>
Información Básica	Funciones	0,0758	100
	Organigrama	0,0758	
	Localizaciones físicas (dirección y ciudad)	0,0758	
	Teléfonos y fax	0,0758	
	Horarios de Trabajo	0,0758	
	Contáctenos	0,0758	
	Nombre de funcionarios principales	0,0758	
	Cargo	0,0758	
	Teléfono	0,0758	
	Correo	0,0758	
	Normas Básicas	0,0758	
	Noticias del sector y de la entidad.	0,0758	
	<b>Valor total de Variable 1</b>	<b>0,91</b>	<b>100</b>

**Variable 2 Información Actualizada:** La segunda variable se refiere a si la información publicada en la página ha sido actualizada dentro de los últimos 15 días.

VARIABLE 2	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Información Actualizada	1,30	100

**Variable 3 Navegabilidad del Sitio Web:** Se refiere las condiciones de navegabilidad que presenta el sitio web.

VARIABLE 3	SUBVARIABLES	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Navegabilidad	Distribución de la información	0,152	100
	Fecha de la actualización	0,152	
	Enlace al PEC	0,152	
	Mapa de Navegación	0,152	
	Acceso directo desde los menús del mapa de navegación	0,152	
	Acceso Inicio	0,152	
	<b>Valor total de Variable 3</b>	<b>0,91</b>	<b>100</b>

**Variable 4 Interacción con el ciudadano:** Evalúa si las entidades han avanzado a la fase de interacción que prevé el Programa Gobierno en Línea<sup>2</sup>, a través de la creación de foros de discusión o salas de Chat donde el ciudadano pueda informarse e interactuar con la entidad a través de Internet.

VARIABLE 4	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Interacción con el ciudadano	1,30	100

**Variable 5 Información Trámites:** La entidad publica en su sitio Web información acerca de sus trámites.

VARIABLE 5	SUBVARIABLES	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Información de trámites	Nombre del Trámite	0,217	100
	Descripción del Trámite	0,217	
	Requisitos y documentos necesarios para el trámite	0,217	
	Lugar a donde debe acudir el ciudadano para realizar el trámite	0,217	
	Principales normas que regulan el Trámite	0,217	
	Plazos que debe cumplir para la realización	0,217	
	<b>Valor Total de la Variable 5</b>	<b>1,3</b>	<b>100</b>

<sup>2</sup> Programa del Ministerio de Comunicaciones.

Variable 6 Planes y programas: Evalúa la publicación en el sitio Web de los planes y/o programas en ejecución por parte de la entidad, con metas definidas e indicadores para verificar el cumplimiento

VARIABLE 6	SUBVARIABLES	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Planes o programas	Planes o programas con indicadores cuantificables	0,65	100
	Planes o programas con metas verificables	0,65	
	<b>Valor Total de la Variable 6</b>		<b>1,30</b>

Variable 7 Presupuesto: La entidad publica información de su presupuesto actual y el histórico correspondiente a los últimos dos años.

VARIABLE 7	SUBVARIABLES	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Presupuesto	Información histórica de presupuesto	0,65	100
	Presupuesto en Ejercicio	0,65	
	<b>Valor Total de la Variable 7</b>		<b>1,30</b>

Variable 8 Entidades y Mecanismos de Control: La entidad publica en su sitio Web las entidades encargadas de hacerle control y La entidad publica en su sitio Web los mecanismos de control interno y externo con que cuenta para garantizar el buen desarrollo de su misión.

VARIABLE 8	SUBVARIABLES	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Entidades y Mecanismos de Control	Entidades de control	0,65	100
	Mecanismos de control al interior de la entidad	0,65	
	<b>Valor Total de la Variable 8</b>		<b>1,30</b>

Variable 9 Informe de Gestión: La entidad publica sus planes y/o programas en ejecución y establece indicadores para verificar el cumplimiento de las metas fijadas para estos.

VARIABLE 9	SUBVARIABLES	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Informes de Gestión	Informe de Gestión.	1,37	100
	Informes de gestión con indicadores de cumplimiento	1,37	
	<b>Valor Total de la Variable 9</b>		<b>2,73</b>

Las siguientes variables evalúan la oportunidad y grado de completitud con que la entidad entregó la información a Transparencia por Colombia para poder ser evaluada en el Índice de Transparencia.

VARIABLE 10	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Asignaciones salariales	2,73	100

VARIABLE 11	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Contratación	2,73	100

VARIABLE 12	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Entrega oportuna de la información	1,30	100

**Indicador 1.2 TRÁMITES**

Este indicador pretende determinar la claridad y fácil acceso de los ciudadanos que lo requieran, no sólo a la información referente al propósito, requisitos y proceso de cada trámite sino también la posibilidad de desarrollarlos a través de Internet.

Adicionalmente evalúa que las entidades hayan desarrollado esfuerzos en materia de racionalización, simplificación o eliminación de trámites.

### ¿Cómo se califica?

- El Indicador está dividido en 2 variables que sumadas tienen una ponderación dentro del índice de **2.60 puntos**.

Variable 1 Trámites en línea: Tiene en cuenta la posibilidad que tiene el ciudadano de realizar trámites en línea y corresponde a la mitad del peso del indicador:

VARIABLE 1	Escala de evaluación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Existe la posibilidad de realizar trámites en línea	Existe la posibilidad de al menos acceder al formulario para realizar un trámite a través de la sitio web	0,65	50,00
	Existe la posibilidad de realizar un trámite en su totalidad en la sitio web de la entidad	0,65	50,00
	<b>Valor Total de la Variable</b>	<b>1,30</b>	<b>100</b>

Variable 2 Racionalización, simplificación o eliminación de trámites: Evalúa que la entidad haya llevado a cabo esfuerzos de racionalización, simplificación o eliminación de trámites o que haya elaborado un plan de racionalización de trámites que refleje si la entidad llevó a cabo una valoración y evaluación de las posibilidades de racionalización, simplificación o eliminación. Esta variable se evaluó a partir de la información diligenciada en el formulario.

VARIABLE 2	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Trámites racionalizados, simplificados o eliminados	1,30	100,00

Para aquellas entidades que señalaron en el formulario no realizar trámites directos o indirectos, el indicador se evaluó como No Aplica. En tales casos el peso del indicador se redistribuyó entre las demás variables con el mismo peso dentro del factor.

**Indicador 1.3 SISTEMA DE QUEJAS Y RECLAMOS**

Este indicador evalúa la eficiencia y eficacia de los sistemas de quejas y reclamos, y la información suministrada por la entidad frente a las inquietudes del ciudadano. El indicador se relaciona con la importancia que tiene un canal de comunicación con la ciudadanía para el acceso y la transparencia de la información

**¿Cómo se califica?**

- El Indicador está dividido en 6 variables que sumadas tienen una ponderación dentro del índice de **8.46 puntos**.
- Las variables están conformadas por subvariables que tiene también una ponderación dentro del índice y cuya evaluación se explica a continuación:

Variable 1 Quejas y Reclamos: Evalúa la posibilidad de poner una queja y/o reclamo al respecto de algún funcionario o proceso de la entidad telefónicamente, ya sea a través del conmutador o de una línea 018000.

Se verificó que en el sondeo telefónico la entidad hubiera cumplido con tres condiciones: i) el conmutador debe saber direccionar una llamada cuyo fin es poner una queja o hacer un reclamo ii) la persona o dependencia a la que el conmutador dirige debe saber atender la llamada y iii) la queja puede hacerse de manera telefónica y no se exige la presentación de comunicación escrita.

La calificación de la entidad dependerá del número de condiciones cumplidas, de acuerdo a la siguiente escala:

VARIABLE 1	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
La línea 018000 o conmutador direcciona al ciudadano y sirve para poner una queja o hacer un reclamo	0,91	100

**Variable 2 Información del Estado de la Queja o reclamo impuesta:** Evalúa la posibilidad de obtener información acerca del estado de determinada queja o reclamo a través de la misma vía. Esta verificación se realizó a través de un sondeo telefónico hecho por Transparencia por Colombia.

VARIABLE 2	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
El ciudadano obtiene información sobre el estado de la Q y/o R a través de la línea 018000 o conmutador.	2,73	100

**Variable 3 Informe sobre el sistema de quejas y reclamos:** Evalúa que la entidad elabore un informe sobre el funcionamiento y resultados de sistema de quejas y reclamos al menos dos veces al año. y se califica a partir de la información consignada por la entidad en el formulario en línea, de acuerdo a la siguiente escala:

VARIABLE 3	Escala de evaluación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
La dependencia encargada produce al menos 2 informes anuales	La dependencia encargada del sistema de quejas y reclamos elabora un informe sobre su funcionamiento y resultados	0,39	30
	El informe de quejas y reclamos se realiza con una periodicidad semestral o menor	0,91	70
	<b>Valor de la variable 3</b>	<b>1,30</b>	<b>100</b>

**Variable 4 Características del Informe Quejas y Reclamos:** Evalúa que el informe de quejas y reclamos cumpla con ciertas características que determinan que el mismo pueda ser usado por las directivas de la entidad como un insumo para la identificación de problemas en la gestión y la consecuente implementación de acciones de mejoramiento. Las características evaluadas son: i) el informe contiene estadísticas; ii) el informe cuenta con información sobre tiempos de respuesta a las solicitudes recibidas; iii) el informe refleja que se ha hecho un análisis de las quejas y/o reclamos recibidos.

La variable se califica de acuerdo a los contenidos del informe de quejas y reclamos recibido como anexo al formulario en línea. La escala utilizada para evaluar es la siguiente:

VARIABLE 4	Escala de evaluación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
El informe tiene estadísticas, tiempos de respuesta y evidencia análisis de las QyR	El informe cumple con sólo una de las características mencionadas	0,39	30
	El informe cumple con dos de las características mencionadas	0,78	60
	El informe cumple con las tres características mencionadas	1,30	100

*En los casos en que no se hubieran presentado quejas y/o reclamos durante el año en observación, así como cuando se presentó solo una queja y/o reclamo, las variables relacionadas con el informe se evaluaron como No Aplica, es decir que no afectaron la calificación de la entidad y su peso dentro del ITN se redistribuyó dentro de las demás variables con el mismo peso dentro del factor.*

**Variable 5 Información y Seguimiento Quejas y Reclamos:** Verifica que en el **sitio Web** de la entidad se encuentre información sobre como poner una queja y/o reclamo y evalúa que a través del **sitio Web** se le pueda hacer seguimiento de manera particular a una queja o reclamo

VARIABLE 5	SUBVARIABLES	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Quejas y Reclamos en la Web	En el sitio web se encuentra información sobre el sistema de quejas y reclamos	0,46	50
	A través del sitio Web se obtiene información sobre una Q y/o R en particular	0,46	50
	<b>Valor Total de la Variable</b>	<b>0,91</b>	<b>100</b>

**Variable 7 Oficina de Atención al Ciudadano y Sistema tecnológico de Citas:** Esta dirigida a las entidades que tienen dentro de sus funciones la prestación de algún servicio a la ciudadanía. Evalúa que la entidad cuente con un canal efectivo para la atención al ciudadano generando accesibilidad y transparencia. La variable se evalúa a partir de la información suministrada en el formulario en línea y la segunda subvariable califica que la entidad que ofrezca servicios a la ciudadanía cuente con un sistema tecnológico para el otorgamiento de citas.

VARIABLE 6	SUBVARIABLES	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Oficina de Atención al ciudadano y sistema tecnológico	La entidad tiene una oficina o dependencia encargada de la atención al ciudadano	0,65	50
	La entidad cuenta con un sistema tecnológico para otorgar citas de manera automatizada	0,65	50
	<b>Valor Total de la Variable</b>	<b>1,30</b>	<b>100</b>

*Para aquellas entidades que señalaron no prestar servicios a la ciudadanía, la variable se evaluó como No Aplica y su peso de redistribuyó en las demás variables con el mismo peso dentro del factor.*

*Las entidades que señalaron que, aunque prestan servicios al ciudadano, estos se dan en muy pequeña escala y que por tanto no se requiere un sistema tecnológico para la asignación de citas, la variable 7 se evaluó como No Aplica, y su peso se redistribuyó en las demás variables con el mismo peso dentro del factor.*

<b>Indicador 1.4 PUBLICIDAD EN LA CONTRATACIÓN</b>
Este indicador evalúa la publicación oportuna y completa de las etapas contractuales, en medios de difusión amplia y abierta. La publicidad en contratación abre los espacios de control y reduce los riesgos de corrupción.

### ¿Cómo se califica?

- El Indicador está compuesto por 3 variables que sumadas tienen una ponderación dentro del ITN de **8.18 puntos**.

**Variable 1 Plan de Compras:** corresponde a la publicación oportuna del plan de compras en el sitio Web de la entidad. Esta variable es verificada directamente por el equipo de investigación.

VARIABLE 1	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
El plan de compras se publica en el Sitio Web de la entidad	2,73	100

Variable 2 Contratos publicados Portal Único de Contratación (PUC): en el valora la coincidencia entre el número de contratos publicados en el PUC, de acuerdo a lo reportado por el Programa Gobierno en Línea, y el número de licitaciones e invitaciones públicas convocadas o abiertas por la entidad durante la vigencia 2007. La coincidencia ideal debe ser del 100% para obtener la calificación ideal.

VARIABLE 2	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
El número de los contratos publicados en el Portal debe coincidir con el número de las licitaciones e invitaciones públicas llevadas a cabo en la vigencia	2,73	100

Variable 3 Número promedio de proponentes: Evalúa el numero de proponentes que se presentaron a las licitaciones o invitaciones públicas para bienes o servicios tradicionales<sup>3</sup>. El número promedio de proponentes fue evaluado de acuerdo a la siguiente escala:

VARIABLE 3	Escala de evaluación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
No. de proponentes que se presentaron a licitaciones o invitaciones para bienes normales	4 o mas	2,73	100
	2 a 3,99	1,365	50
	0 a 1,99	0	0

### Indicador 1.5 AUDIENCIA DE RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA

Este Indicador evalúa si la entidad realizó durante la vigencia ejercicios de rendición de cuentas a la ciudadanía a través de audiencias públicas, que permiten no sólo la entrega de información por parte de la entidad sobre los resultados de su gestión sino también la interlocución con el ciudadano o grupos de interés, escuchando sus preguntas y respondiendo a sus inquietudes.

### ¿Cómo se califica?

El Indicador está dividido en 5 variables que sumadas tienen una ponderación dentro del Índice de **10.79 puntos**. Todas las variables se evaluaron a partir de la información suministrada por la entidad a través del formulario de recolección de información y de los anexos soportes del formulario.

<sup>3</sup> Para efectos de esta evaluación entendemos como bienes o servicios tradicionales, aquellos relacionados con alguna de las siguientes categorías: a.) Adquisiciones de software y hardware b.) Mantenimiento de computadores y equipos de oficina c.) Papelería y suministros d.) Provisión de tiquetes aéreos. e.) Vigilancia y Seguridad f.) Seguros g.) Aseo y cafetería h.) Mantenimiento de vehículos i.) Mantenimiento de instalaciones locativas.

**Variable 1 Audiencia pública:** Evalúa el hecho de que la entidad haya realizado al menos un ejercicio de audiencia pública de rendición de cuentas a la ciudadanía.

VARIABLE 1	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Audiencia de Rendición de cuentas a través de audiencia pública	2,73	100

**Variable 2 Medios para Convocar a la Audiencia Pública:** Tiene en cuenta el número de medios a través de los cuales la entidad realizó la convocatoria a los diferentes sectores sociales para su participación en la audiencia pública de rendición de cuentas. Las opciones de medios o mecanismos consideradas fueron: a) Medios de comunicación (TV, Radio, etc); b) Internet; d) Cartelera física; e) Otros.

VARIABLE 2	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
No. De medios a través de los cuales se convocó la audiencia pública de rendición de cuentas	tres o más medios o mecanismos	1,30	100
	dos medios o mecanismo	0,78	60
	un medio o mecanismo	0,39	30

**Variable 3 Medios de difusión de la Audiencia pública:** Valora el número de medios a través de los cuáles se difundió la audiencia pública de rendición de cuentas. Las opciones de medios o mecanismos consideradas fueron: a) Medios de comunicación (TV, Radio, etc); b) Internet; d) Cartelera física; e) Otros

VARIABLE 3	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
No. De medios a través de los cuales se difundió la audiencia pública de rendición de cuentas	tres o más medios o mecanismos	2,73	100
	dos medios o mecanismo	1,64	60
	un medio o mecanismo	0,82	30

**Variable 4:** Temas en la Audiencia pública. Evalúa si en la audiencia pública se abordaron los siguientes temas: a) Ejecución del Presupuesto; b) Contratación; c) Cumplimiento de metas ; d) Programas o proyectos de la siguiente vigencia; e) Recursos Humanos. La variable se calificó de acuerdo a la siguiente escala:

VARIABLE 4	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Temas incluidos en la audiencia pública de rendición de cuentas	Cuatro Temas	2,73	100
	Tres Temas	2,05	75
	Dos Temas	1,37	50
	Un tema	0,68	25
	Ninguno de los temas enunciados	0,00	0

**Variable 5 Evaluación de la Audiencia pública:** Mide que las entidades hayan evaluado los ejercicios de audiencias públicas de rendición de cuentas.

VARIABLE 5	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Se realizó evaluación del ejercicio de rendición de cuentas	1,30	100

## **2. FACTOR SANCIÓN**

Los indicadores incluidos en este factor, examinan los fallos y sanciones relacionados con conductas consideradas corruptas por nuestra legislación. En el indicador se considera que los fallos contra funcionarios de una entidad determinada, emitidos por los órganos de control en casos de responsabilidad fiscal o disciplinaria, es una alerta de que los procesos internos de la entidad no están suficientemente blindados o protegidos contra los riesgos de corrupción que les corresponden.

### **Indicador 2.1 FALLOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL**

Este Indicador tiene en cuenta las prácticas irregulares de tipo fiscal realizadas por los funcionarios de las entidades evaluadas y sancionadas por la contraloría. Para el indicador se uso la información suministrada por la Contraloría General de la República a través de los boletines de responsabilidad fiscal y la información otorgada por las entidades en el formulario de recolección de información

### **¿Cómo se califica?**

El indicador consta de dos variables que sumadas tienen una ponderación dentro del índice de **2.21 puntos**.

Variable 1 Fallos fiscales: Corresponde a la suma del número de fallos proferidos contra funcionarios de la entidad durante el año 2007 respecto del número de funcionarios con calidad de ordenadores de gasto en la misma entidad. Para calificar esta variable se creó una escala en la cual, si más del 50% del número de funcionarios con calidad de ordenador de gasto fueron sancionados, la entidad obtiene la menor calificación posible. La escala es la siguiente:

VARIABLE 1	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Porcentaje de funcionarios con fallos fiscales/ No. de ordenadores de gasto de la entidad	La relación es de 0	1,30	100
	La relación está entre 0 y 0.5	0,65	50
	La relación es mayor o igual a 0.5	0	0

Variable 2 Fallos fiscales con respecto al presupuesto: Valora los montos de los fallos fiscales contra funcionarios de la entidad respecto del presupuesto de la misma. La fórmula aplicada para obtener la relación es la siguiente:

$$\frac{\text{Valor de los Fallos de Responsabilidad Fiscal para 2007}}{(\text{Presupuesto de la entidad}/100)}$$

El resultado obtenido es ubicado en la siguiente escala de clasificación, en la cual un alto monto de fallos de responsabilidad fiscal refleja un alto nivel de riesgo para la entidad:

VARIABLE 2	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Porcentaje del valor de los fallos fiscales contra funcionarios de la entidad / (el presupuesto de la entidad /100)	0	0,91	100
	Entre (0 y 0.25]	0,82	90
	Entre (0.25 y 0.5]	0,62	68
	Entre (0.5 y 0.75]	0,43	47
	Entre (0.75 y 0.99]	0,23	25
	Mayor de 0.99	0	0

#### Indicador 2.2 FALLOS RESPONSABILIDAD DISCIPLINARIA

Este Indicador busca establecer las sanciones de tipo disciplinario proferidas por la Procuraduría General de la Nación contra los funcionarios de las entidades evaluadas. Adicionalmente observa para tales sanciones que porcentaje corresponden a sanciones contra funcionarios de alto nivel. El indicador es evaluado bajo la premisa de a mayor nivel de sanciones, mayor riesgo de corrupción.

#### ¿Cómo se califica?

El indicador consta de dos variables basadas en la información proveída por el Sistema de Información de Registro de Sanciones y Causas de Inhabilidad (SIRI), Y que sumadas tienen una ponderación dentro del índice de **2.21 puntos**.

Variable 1 Fallos Disciplinarios. Corresponde a la suma del número de fallos disciplinarios proferidos durante el año 2007 por cada 10 funcionarios. La variable se calcula con la siguiente fórmula:

$$\frac{\text{No. Fallos de disciplinarios 2007}}{(\text{Número de Funcionarios de la entidad}/10)}$$

Esta relación se calificó de acuerdo a la siguiente escala:

VARIABLE 1	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Porcentaje de funcionarios con fallos disciplinarios/ (No. de funcionarios de la entidad/100)	0	0,91	100
	Entre (0 y 0.25]	0,82	90
	Entre (0.25 y 0.5]	0,62	68
	Entre (0.5 y 0.75]	0,43	47
	Entre (0.75 y 0.99]	0,23	25
	Mayor de 0.99	0	0

Variable 2 Funcionarios del Nivel asesor y Directivo con Fallos Disciplinarios. Corresponde al porcentaje de funcionarios de niveles asesor y directivo sancionados con fallos disciplinarios. La variable se calcula de la siguiente fórmula:

$$\frac{\text{No. Fallos sancionatorios contra funcionarios del nivel directivo y asesor}}{\text{(Número de Total de Funcionarios del nivel asesor y directivo)}}$$

Para calificar esta variable se creó una escala en la cual, si más del 50% del número de funcionarios con calidad de ordenador de gasto fueron sancionados, la entidad obtiene la menor calificación posible. La escala es la siguiente:

Indicador 2.3 GESTIÓN DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO
Este Indicador tiene en cuenta la eficacia del control interno disciplinario como medio para desincentivar las prácticas corruptas y controlar los riesgos. El indicador busca establecer promedios y desviaciones entre denuncias e investigaciones, dando particular importancia a aquellas denuncias e investigaciones que involucran funcionarios de niveles directivos y asesor.

### ¿Cómo se califica?

El indicador consta de dos variables que sumadas tiene dentro del índice una ponderación de **5.45 puntos**.

Variable 1 Número de denuncias y procesos respecto al número de indagaciones. La variable se obtiene de la relación entre el número de denuncias por irregularidades en el comportamiento de los funcionarios respecto del total de indagaciones preliminares adelantadas por la misma oficina. Se calificó de acuerdo a la siguiente escala:

VARIABLE 1	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
No. de indagaciones preliminares iniciadas por la oficina de Control Interno Disciplinario/ No. de denuncias contra funcionarios	Mayor de 0.90	2,73	100
	Entre 0.89 y 0.79	2,18	80
	Entre 0.78 y 0.67	1,64	60
	Entre 0,66 y 0,50	1,09	40
	Entre 0.49 y 0.25	0,55	20
	Menor a 0.25	0	0

Variable 2 Funcionarios de niveles directivos y asesor con denuncias en la oficina de Control interno: Busca analizar si la oficina de control interno disciplinario reacciona de manera eficaz también a denuncias contra funcionarios de niveles directivos y asesor. Se calcula como el resultado de dividir el número de indagaciones en contra de funcionarios de los mencionados niveles sobre el número total de denuncias recibidas contra estos funcionarios.

VARIABLE 2	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
No. de indagaciones preliminares abiertas a funcionarios de nivel asesor y directivo respecto del No. de denuncias recibidas contra funcionarios de los mismos niveles	Mayor de 0.90	2,73	100
	Entre 0.89 y 0.79	2,18	80
	Entre 0.78 y 0.67	1,64	60
	Entre 0,66 y 0,50	1,09	40
	Entre 0.49 y 0.25	0,55	20
	Menor a 0.25	0	0

### **3. FACTOR INSTITUCIONALIDAD**

Este factor supone que el cumplimiento de procedimientos establecidos por la entidad para la consecución de la misión institucional limita el margen de discrecionalidad de funcionarios, representantes políticos y particulares en el ejercicio de funciones públicas, reduciendo el riesgo de corrupción.

#### **Indicador 3.1 GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN**

Este Indicador evalúa la aplicación y desarrollo de procesos contractuales eficaces, es decir, abiertos y de libre competencia y convocatoria que disminuyan el riesgo de corrupción.

#### **¿Cómo se califica?**

El indicador consta de 4 variables que sumadas tiene una ponderación dentro del índice de **9.09 puntos**.

Variable 1 Elaboración de contratos y evaluación de propuestas. Evalúa que la entidad haya diseñado y aplicado estándares para la elaboración de contratos así como para la evaluación de propuestas presentadas en los procesos de licitación o invitación pública. Para calcular el resultado se contemplan tres opciones posibles dentro de una escala de calificación donde la implementación de estándares permanentes corresponde a la mejor calificación, a saber:

VARIABLE 1	Escala de calificación para contratos	VALOR SOBRE 100	Escala de calificación para evaluación de propuestas	VALOR SOBRE 100
La entidad ha diseñado y aplica estándares para la elaboración de contratos y/o para la evaluación de propuestas	Existen estándares o formatos únicos e inmodificables para la elaboración de contratos	100	Existen estándares o formatos únicos e inmodificables para la evaluación de propuestas	100
	Existen modelos para la elaboración de contratos, que constituyen una guía pero pueden ser modificados dependiente de cada contrato	100		
	Se han definido algunas cláusulas que deben estar en todos los contratos	50	Existen modelos de evaluación de propuestas, que constituyen una guía pero pueden ser modificados dependiente de cada proceso	50
	No se han implementado modelos, estándares o cláusulas comunes para ningún tipo de contrato	0	No se han implementado modelos o estándares para hacer evaluación de propuestas en procesos de licitación o invitación pública	0

**Variable 2 Registro de Proveedores:** determina si la entidad exige registros de proveedores para participar en los procesos de contratación. Para la variable se verifican dos ítems; el primero es si el registro tiene costo, el segundo si el registro puede hacerse después de haberse publicado la convocatoria en la que el contratista está interesado. La variable se evalúa teniendo en cuenta la información consignada en el formulario en línea.

*En aquellas entidades para las cuales la Contraloría no reportó información, la variable se evaluó con No Disponible y su valor se redistribuyó entre las demás variables del factor.*

VARIABLE 2	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
El registro de proveedores tiene restricciones	NO COBRAN el registro para entrar a participar en un procesos contractual y pueden inscribirse DESPUES de haberse publicado la convocatoria.	0,91	100
	Alguna opción diferente	0	0

**Variable 3 Sentencias y conciliaciones contractuales:** Corresponde a la relación de los pagos por sentencias y conciliaciones en controversias contractuales respecto del presupuesto de la entidad. La calificación final corresponde a 100 menos el porcentaje obtenido, así:

$$\text{Relación} = \frac{\text{Valor de los pagos por sentencias y conciliaciones en controversias contractuales}}{(\text{Presupuesto de la entidad}/100)}$$

**Calificación = 100 – Porcentaje**

La información utilizada para calcularla fue suministrada por la Contraloría General de la República a partir de lo reportado por las entidades en sus informes de rendición de cuenta.

*En aquellas entidades para las cuales la Contraloría no reportó información, la variable se evaluó con No Disponible y su valor se redistribuyó entre las demás variables del factor.*

**Variable 4 Participación en Contratación:** Evalúa el porcentaje de participación de la contratación llevada a cabo por alguna modalidad excepcional respecto del total de la contratación de la entidad durante la vigencia 2007. La variable se calcula tomando los siguientes valores: i) contratos suscritos con cooperativas durante la vigencia; ii) contratos suscritos con organismos internacionales durante la vigencia; iii) contratos de prestación de servicios suscritos durante la vigencia; iii) contratos de urgencia manifiesta suscritos en la vigencia; iv) contratos inferiores al 10% de la menor cuantía suscritos durante la vigencia.

A este porcentaje se le otorga una calificación partiendo del supuesto que a una mayor participación de contratación excepcional a las disposiciones de la Ley de contratación, determina un mayor riesgo de corrupción. La escala de calificación aplicada fue la siguiente:

VARIABLE 4	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Valor de la contratación por alguna modalidad excepcional / Total de la contratación	Menor del 20%	2,73	100
	Entre el 21% y 40%	2,05	75
	Entre el 41% y el 60%	1,37	50
	Entre el 61% y el 80%	0,68	25
	Superiores al 80%	0	0

### Indicador 3.2 GESTIÓN DEL RECURSO HUMANO

Este Indicador estudia las estructuras de personal de las entidades públicas evaluadas y se basa en 4 criterios. El primero es la profesionalización de los recursos humanos que busca la consolidación del principio de mérito y la calidad en la prestación del servicio; el segundo es la flexibilidad en la organización y gestión de la función pública para adecuarse; el tercero es la responsabilidad de los servidores públicos por el trabajo desarrollado, que se concretará a través de los instrumentos de evaluación del desempeño y de los acuerdos de gestión; por último, tiene en cuenta la capacitación realizada para aumentar los niveles de eficacia

### ¿Cómo se califica?

El indicador está compuesto por 7 variables que sumadas tiene peso dentro del Índice de **9.76 puntos**. La fuente de información tomada para todas las variables fue el formulario de recolección de información y los anexos soportes suministrados por cada entidad.

Variable 1 Relación personal misional contra apoyo. Evalúa el porcentaje de personal dedicado a actividades de carácter misional y el porcentaje dedicado a actividades de apoyo a través de la revisión de la relación entre el personal de apoyo y los cargos provistos. Esta variable busca identificar la racionalización de la planta de personal de las entidades públicas, considerando que el 70% del personal, mínimo, debe ser de carácter misional y el número de cargos de apoyo o asistenciales el porcentaje restante. La variable se califica según la siguiente escala de calificación:

VARIABLE 1	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
No. de funcionarios de apoyo / No. total de funcionarios	Entre 100% - 75%	0	0
	Entre 74% - 60%	0,23	25
	Entre 59% - 45%	0,41	45
	Entre 44% - 31%	0,68	75
	menor a 31%	0,91	100

Variable 2 Relación Contratistas contra funcionarios planta: Mide el porcentaje de contratistas por servicios personales respecto del total de los funcionarios de la planta. La variable se califica según la siguiente escala de porcentajes.

VARIABLE 2	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
No. de contratistas por servicios personales / No. funcionarios de planta	99% o más	0	0
	98% - 75%	0,23	25
	74% - 50%	0,43	47
	49% - 25%	0,62	68
	24% - 10%	0,82	90
	Menos del 10%	0,91	100

**Variable 3 Plan Anual de Vacantes:** Evalúa si la entidad elaboró el Plan Anual de Vacantes. La información otorgada por la entidad a través del formulario de recolección de información y el anexo de soporte es la fuente para establecer si se realizó o no dicho Plan.

VARIABLE 3	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Elaboración del Plan anual de Vacantes	1,30	100

**Variable 4 Brecha Salarial:** Evalúa dos dimensiones: i. brecha interna: analiza la distancia que existe en las asignaciones salariales de funcionarios que desempeñan las mismas funciones y responsabilidades laborales en entidades similares (brecha vertical o interna). ii. Brecha horizontal o externa: evalúa la distancia en la asignación salarial entre un nivel jerárquico y el inmediatamente superior al interior de cada entidad.

Cálculo de la brecha vertical o interna: los pasos para construir la distancia fueron:

- Se hizo una clasificación jerárquica del recurso humano en cada entidad, en una escala de 0 a 5, así:

NIVEL	CATEGORIA
0	Dirección General
1	Directivo
2	Asesor
3	Profesional
4	Técnico
5	Operativo

- Para cada entidad se calcula la media geométrica de la asignación salarial anual por nivel jerárquico
- La distancia porcentual existente entre cada nivel jerárquico y el inmediatamente superior, se calcula aplicando la siguiente fórmula:

$$D = \frac{G_i - Y_{ij}}{G_i} * 100$$

Donde:  
 D = Distancia  
 G = Media Geométrica  
 Y = Ingreso medio de cada nivel en cada entidad  
 i=0,1... 5 nivel jerárquico  
 J= 1,2... j entidades

Las distancias obtenidas fueron calificadas de acuerdo a la siguiente escala:

Escala	Puntaje Asignado
D < 20	100
20 ≤ D < 40	75 puntos
40 ≤ D < 60	50 puntos
60 ≤ D < 80	25 puntos
D ≥ 80	0 puntos

Finalmente, se obtuvo una calificación para cada uno de los niveles jerárquicos de acuerdo a la distancia respecto del nivel superior. La calificación final de brecha vertical o interna para la entidad correspondió a al promedio de las calificaciones de cada nivel.

Cálculo de la brecha horizontal o externa: los pasos para construir la medida fueron:

- Clasificación de las entidades en subgrupos, según su naturaleza y características. Los subgrupos identificados para las entidades del orden nacional son:
  - Corporaciones Autónomas Regionales e Institutos de Investigación
  - Descentralizadas y Establecimientos Públicos
  - Fuerzas Armadas
  - Universidades
  - Nivel Central (Ministerios, Departamentos Administrativos, Otros)
- Cálculo de la media geométrica por nivel jerárquico para cada uno de los subgrupos identificados.
- Para calcular la distancia porcentual, se le resta, a la media geométrica de cada nivel jerárquico por entidad, la media geométrica del nivel jerárquico para todo el grupo de entidades; Este resultado se divide entre la media geométrica del nivel jerárquico por entidad y se multiplica por cien. La expresión matemática del cálculo anterior es:

$$D = \frac{G_{ij} - G_{ik}}{G_{ij}} * 100$$

Donde:

- D = Distancia
- G = Media Geométrica
- i=0,1... 5 nivel jerárquico
- j= 1,2... j entidades
- K = 1,2...k grupos

Los resultados de los valores de la brecha externa adquieren diferentes calificaciones en una relación inversamente proporcional, donde a mayor distancia porcentual de la media del grupo, la calificación de la entidad es menor. El indicador toma valores entre 0 y 100 puntos, siendo 100 la máxima calificación y cero (0) la mínima posible, según los rangos presentados en el cuadro a continuación:

RANGO	CALIFICACIÓN
Distancia igual a 0	100
Distancia de -10 puntos porcentuales	90
Distancia entre - 10 y -20 puntos porcentuales	70
Distancia entre - 20 y -30 puntos porcentuales	50
Distancia entre - 30 y -40 puntos porcentuales	30
Distancia menor a - 50 puntos porcentuales	10

Finalmente, las calificaciones obtenidas para cada nivel jerárquico se promedian para obtener una calificación de brecha horizontal final por entidad.

El total del indicador corresponde al promedio de las calificaciones obtenidas en la brecha vertical o interna y la brecha horizontal o externa.

Calificación sobre 100 = Promedio (Calificación en brecha vertical o interna, calificación en brecha horizontal o externa)

**Variable 5:** Declaraciones Bienes y rentas: evalúa que la Oficina de Recursos Humanos lleve un registro y control de las declaraciones de bienes y rentas de los funcionarios de la entidad y además verifique la veracidad de estas declaraciones. Esta variable se califica según la siguiente escala:

VARIABLE 5	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Actualización de las declaraciones de bienes y rentas	1,30	100

**Variable 6:** Temas de las capacitaciones del personal. Califica si la entidad capacita a sus funcionarios en los temas principales de la gestión en diferentes niveles jerárquicos. Se consideran temas principales la planeación, contratación y presupuesto, Si la entidad realizó al menos una capacitación por cada uno de los temas obtiene una calificación de 100 puntos.

VARIABLE 6	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
La entidad está realizando capacitaciones en a)planeación b)contratación c)presupuesto	0 capacitaciones	0	0
	1 capacitación	0,39	30
	2 capacitaciones	0,78	60
	3 capacitaciones	1,30	100

**Variable 7:** Capacitación a niveles técnicos, profesional y asistencial. Verifica si la entidad está capacitando no sólo a funcionarios de niveles directivos sino también a aquellos encargados de la ejecución de los proyectos, correspondientes a niveles técnicos, profesional y asistencial. Esta variable se valora teniendo en cuenta que deben participar funcionarios de al menos uno de los tres niveles mencionados en las capacitaciones realizadas por la entidad.

VARIABLE 7	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Se están capacitando los funcionarios encargados de la ejecución de los proyectos	1 Nivel	0,26	20
	2 Niveles	0,78	60
	3 Niveles	1,30	100

### Indicador 3.3 SELECCIÓN POR MÉRITO

Este Indicador valora el sistema de selección por mérito de cada una de las entidades evaluadas dentro del índice. El indicador trabaja bajo la premisa que existen altos riesgos de corrupción cuando no hay mecanismos adecuados que permitan un sistema meritocrático de acceso a las funciones públicas. Las variables que conforman el indicador son calificadas a partir de la información suministrada por las entidades a través del formulario de recolección de información

### ¿Cómo se califica?

El indicador está dividido en 2 variables que sumadas tiene peso dentro del Índice de **5.45 puntos**. La fuente de información tomada para todas las variables fue el formulario de recolección de información y los anexos soportes suministrados por cada entidad.

Variable 1 Selección por mérito de los funcionarios: Evalúa que la entidad haya aplicado el criterio de mérito en la selección de los funcionarios de cargos de libre nombramiento y remoción. Si la entidad seleccionó al menos a un funcionario con este criterio obtiene el puntaje correspondiente.

VARIABLE 1	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
La entidad ha aplicado el criterio de mérito, de las calidades personales y de la capacidad profesional, en procesos de selección de personal para cargos de libre nombramiento y remoción, si aplica, si no para cargos en general	2,73	100

Variable 2 Relación selección por mérito contra selección personal: Evalúa el porcentaje de funcionarios de libre nombramiento y emoción elegidos con el criterio del mérito respecto del total de los funcionarios de libre nombramiento elegidos en los procesos de selección de personal.

VARIABLE 2	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
% de funcionarios elegidos por mérito / total de funcionarios de libre nombramiento elegidos si aplica, si no para cargos en general	2,73	100

$$\text{Porcentaje} = \frac{\text{Número de funcionarios seleccionados por mérito durante el 2007}}{\text{Total de funcionarios de libre nombramiento y remoción seleccionados durante la vigencia 2007}} \times 100$$

**Calificación = 100 – Porcentaje**

Para aquellas entidades que manifestaron no haber seleccionado personal para cargos libre nombramiento y remoción durante el año 2007, el Indicador fue evaluado como No Aplica, y su peso se redistribuyó en las demás variables del factor.

**Indicador 3.4 EVALUACIÓN A FUNCIONARIOS**

Este Indicador busca establecer si las entidades han realizado evaluaciones de desempeño a todos sus funcionarios, tanto a los de carrera como los de libre nombramiento y remoción. Las evaluaciones de desempeño permiten el mejoramiento y el desarrollo de los empleados, así como determinar los logros institucionales alcanzados mediante la gestión del servidor público e identificar las áreas en el cumplimiento de unas funciones y objetivos precisos. El indicador se evalúa bajo la premisa que existen altos riesgos de corrupción cuando no existen criterios claros de promoción relacionados con el desempeño.

**¿Cómo se califica?**

El indicador está compuesto por 5 variables. Las variables que conforman el indicador son calificadas a partir de la información suministrada por las entidades a través del formulario de recolección de información y los anexos suministrados como soporte. El valor de este indicador es de **8.97 puntos**.

Variable 1 Evaluación de desempeño: Valora si los funcionarios de la entidad han sido objeto de evaluaciones de desempeño y además se evalúa si hay efectos prácticos de las evaluaciones de desempeño realizadas por la entidad, tales como promociones, incentivos, despidos, entre otros. La entidad obtiene el puntaje correspondiente cuando las evaluaciones llevadas a cabo hayan tenido al menos uno de los efectos mencionados.

VARIABLE 1	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Las evaluaciones de desempeño han tenido efectos prácticos en términos de: promociones, ascensos, incentivos, despidos, otros	0,91	100

Variable 2 Relación funcionarios evaluados de carrera administrativa contra funcionarios de carrera: Evalúa el porcentaje de funcionarios de carrera administrativa que fueron evaluados respecto del total de funcionarios de carrera. La variable se califica aplicando la siguiente fórmula:

VARIABLE 2	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Porcentaje de funcionarios de carrera evaluados respecto del total de funcionarios de carrera	2,73	100

$$\text{Porcentaje} = \frac{\text{Número de funcionarios de carrera evaluados en el 2007}}{\text{Total de funcionarios de carrera en la planta de la entidad durante la vigencia 2007}} \times 100$$

**Variable 3 Relación Funcionario de libre nombramiento y remoción contra libre nombramiento en la planta de la entidad:** Evalúa el porcentaje de funcionarios de libre nombramiento y remoción evaluados respecto del total de funcionarios de libre nombramiento en la planta de la entidad. La variable se califica aplicando la siguiente fórmula:

VARIABLE 3	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Porcentaje de funcionarios de libre nombramiento y remoción evaluados respecto del total de funcionarios de libre nombramiento y remoción	2,73	100

$$\text{Porcentaje} = \frac{\text{Número de funcionarios de libre nombramiento evaluados en el 2007}}{\text{Total de funcionarios de libre nombramiento en la planta de la entidad durante la vigencia 2007}} \times 100$$

**Variable 4 Realización de acuerdos de Gestión:** evalúa que la entidad haya realizado acuerdos de gestión para evaluar a los funcionarios con calidades de gerentes públicos.

VARIABLE 4	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
La entidad realiza Acuerdos de Gestión para evaluar a sus gerentes públicos	1,30	100

**Variable 5 Evaluación de los Acuerdos de Gestión:** Evalúa el porcentaje de gerentes públicos en la entidad que cuentan con acuerdos de gestión para el año 2007.

VARIABLE 5	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Porcentaje de gerentes públicos que cuentan con acuerdos de gestión	1,30	100

*Para aquellas entidades que no cuentan con gerentes públicos por estar exentas de esta reglamentación de acuerdo a la Ley 909 de Carrera Administrativa, las variables 4 y 5 se evaluaron como No Aplica y su peso se redistribuyó en las demás variables del factor.*

**Indicador 3.5 DESEMPEÑO CONTABLE, FINANCIERO Y DE GESTIÓN**

Este Indicador se basa en los resultados de las Auditorías Integrales llevadas a cabo por la Contraloría General de la República en desarrollo de su función de control fiscal. El proceso auditor desarrollado por la Contraloría examina dos aspectos fundamentales: la razonabilidad de los estados contables, que comprende el manejo financiero y contable, y la favorabilidad de la gestión. Las variables que conforman el indicador son calificadas a partir de la información suministrada por las entidades a través del formulario de recolección de información y del informe de Auditorías de la Contraloría General de la Republica para la vigencia.

**¿Cómo se califica?**

Este indicador está conformado por 2 variables y tiene un valor total de **3.64 puntos**.

Variable 1 Auditoria Integral sobre Gestión: la variable toma el dictamen proferido por la Contraloría General como resultado de la Auditoría integral sobre la gestión de la entidad y adecua esta evaluación a una escala de calificación entre 0 y 100 puntos, de la siguiente manera:

VARIABLE 1	Dictamen de las Auditorías	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100	
Evaluación respecto de los estados contables y la gestión de acuerdo a la matriz de fenecimiento	Fenecimiento	A11	2,73	100
		A12	2,35	86
		A21	2,35	86
		A22	1,94	71
	No Fenecimiento	A13	1,56	57
		A31	1,56	57
		A23	1,17	43
		A32	1,17	43
		A14	0,79	29
		A24	0,38	14
		A33	0,38	14
		A34	0	0

Variable 2 Hallazgos en la Auditoria: Evalúa el hecho de que durante la auditoria realizada por la CGR de la vigencia 2007 hayan producido hallazgos en alguna de las siguientes cuentas del presupuesto ejecutado:

- Efectivo
- Inversiones
- Rentas por cobrar
- Deudores
- Cuentas por pagar
- Obligaciones laborales y seguridad social
- Pasivos estimados
- Patrimonio

La variable se calificó de acuerdo al número de cuentas que presentaron hallazgos, de acuerdo a la siguiente escala:

VARIABLE 2	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Hallazgos en materia presupuestal (sobrestimaciones, subestimaciones e incertidumbres) respecto del presupuesto ejecutado por la entidad	4 o más cuentas con hallazgos	0	0
	Entre 2 y 3 cuentas con hallazgos	0,18	20
	1 cuenta con hallazgos	0,46	50
	ningún hallazgo en ninguna de las cuentas listadas	0,91	100

Para aquellas entidades que no fueron auditadas durante el 2008 sobre la vigencia 2007, las variables mencionadas fueron evaluadas como No Disponible y su peso se redistribuyó entre las demás variables del factor.

### Indicador 3.6 AVANCES EN CONTROL INTERNO

Este Indicador evalúa los avances en la implementación del sistema de control interno que incluya la realización periódica de ejercicios de identificación de riesgos institucionales y la implementación de gestión de calidad. Este indicador se basa en la premisa que el desarrollo exitoso de estos sistemas fortalece la visibilidad e institucionalidad en las entidades, que disminuyen los riesgos de corrupción.

### ¿Cómo se califica?

El indicador esta conformado por 2 variables y tienen un valor total de **4.03 puntos**.

Variable 1 Evaluación aplicada por el DAFP a los jefes de proceso de las entidades: Tiene en cuenta el resultado de la autoevaluación de avance en la implementación del MECI. La fuente de información para evaluar la variable la suministra el Departamento Administrativo de la Función Pública.

VARIABLE 1	Rango	ESCALA DAFP	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Evaluación aplicada por DAFP	0 – 1160	INADECUADO	0	0
	1160,0029 – 1740	DEFICIENTE	0,82	30
	1740,0029 – 2320	SATISFACTORIO	1,64	60
	2320,0029 - 2900	ADECUADO	2,73	100

Para obtener el resultado final de la variable se promedia la calificación sobre 100 obtenida en cada uno de los dos ítems, Ambiente de Control y Total del Sistema, y se multiplica por el peso de la variable en el ITN, así:

**Calificación sobre 100** = Promedio (Calificación del Componente Ambiente de Control, Calificación del Total del Sistema)

**Variable 2 Riesgos Institucionales:** Evalúa la realización por parte de las entidades de ejercicios de identificación de riesgos institucionales, blindando de la posibilidad de la ocurrencia de actos de corrupción. Se examina también si tales ejercicios involucraron las áreas o procesos de: Presupuesto, Recurso Humano, Contratación, Control Interno y temas misionales. Para esta variable se desarrolló una escala de calificación según el número de áreas o procesos incorporados, de la siguiente forma:

VARIABLE 2	Escala de calificación	VALOR ITN	VALOR SOBRE 100
Mapa de riesgo sobre temas más importantes de la gestión (presupuesto, contratación, recurso humano, control interno)	5 áreas o procesos	1,30	100
	4 áreas o procesos	1,04	80
	3 áreas o procesos	0,78	60
	2 áreas o procesos	0,52	40

Para evaluar esta variable se tomo como insumo la información suministrada en el formulario en línea y los documentos soporte entregados por la entidad.

### MÁTRIZ DE INDICADORES

Factor	Peso en ITN	Indicador	Peso en ITN	Subvariables	Peso en ITN
<b>Visibilidad</b>	<b>49,2</b>	Información en Sitio Web y Entrega Oportuna	19,13	Información Básica	0,91
				Información Actualizada	1,30
				Navegabilidad	0,91
				Interacción con el ciudadano	1,30
				Información de Tramites	1,30
				Planes o programas con metas e indicadores cuantificables	1,30
				Presupuesto en Ejercicio e histórico	1,30
				Entidades y mecanismos de control al interior de la entidad	1,30
				Informes de gestión con indicadores de cumplimiento	2,73
				Asignaciones salariales	2,73
				Contratación	2,73
				Oportunidad en la entrega del Formulario y de los anexos	1,30
		Trámites	2,61	Existe la posibilidad de realizar trámites en línea (escalonado de acuerdo al nivel de completitud del trámite a través de Internet)	1,30
				Trámites racionalizados, simplificados o eliminados	1,30
		Sistema de Quejas y Reclamos / Atención al Público	8,46	La línea 018000 o conmutador direcciona al ciudadano y sirve para poner una queja o hacer un reclamo	0,91
				El ciudadano obtiene información sobre el estado de la Q y/o R a través de la línea 018000 o conmutador.	2,73
				La dependencia encargada produce al menos 2 informes anuales	1,30
				El informe tiene estadísticas, tiempos de respuesta y evidencia análisis de las QyR	1,30
				A través del sitio Web se obtiene información el sistema de quejas y reclamos y sobre una Q y/o R en particular	0,91
				La entidad tiene una oficina o dependencia encargada de la atención al	1,30

<b>Visibilidad</b>		Publicidad en la Contratación	8,18	ciudadano que cuenta, en caso de requerirlo, con un sistema tecnológico para otorgar citas			
				El plan de compras se publica en el Sitio Web de la entidad se publica en ambos sitios	2,73		
				El número de los contratos publicados en el Portal debe coincidir con el número de las licitaciones e invitaciones públicas llevadas a cabo en la vigencia	2,73		
		Audencia de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía	10,79		No. de proponentes que se presentaron a licitaciones o invitaciones para bienes normales (lista)	2,73	
					Rendición de cuentas a través de audiencia pública	2,73	
					No. De medios a través de los cuales se convocó la audiencia publica de rendición de cuentas	1,30	
					No. De medios a través de los cuales se difundió la audiencia publica de rendición de cuentas	2,73	
					Temas incluidos en la audiencia publica de rendición de cuentas	2,73	
		<b>Sanción</b>	9,9	Fallos de Responsabilidad Fiscal	2,21	Se realizó evaluación del ejercicio de rendición de cuentas	1,30
						No. de funcionarios con fallos fiscales/ No. de ordenadores de gasto de la entidad	1,30
Fallos de Responsabilidad Disciplinaria	2,21				Valor de los fallos fiscales contra funcionarios de la entidad / (Valor del presupuesto de la entidad /100)	0,91	
					No. de funcionarios con fallos disciplinarios / (No. de funcionarios de la entidad/100)	0,91	
Investigaciones de Control Interno Disciplinario	5,45				No. de funcionarios del nivel directivo y asesor con fallos disciplinarios / Número de total de funcionarios del nivel asesor y directivo	1,30	
					No. de denuncias contra funcionarios/ No. de indagaciones preliminares iniciadas por la oficina de Control Interno Disciplinario	2,73	
					No. de indagaciones preliminares abiertas a funcionarios de nivel asesor y directivo respecto del No. de denuncias recibidas contra funcionarios de los mismos niveles	2,73	
<b>Institucionalidad</b>	40,9			Gestión de la Contratación	9,09	La entidad ha diseñado y aplica estándares para la elaboración de contratos y/o para la evaluación de propuestas	2,73
						La entidad exige registros de proveedores para participar en los procesos de contratación	0,91
						Pagos por sentencias y conciliaciones en controversias contractuales / presupuesto de la entidad	2,73
		Valor de la contratación por alguna modalidad excepcional / Total de la contratación	2,73				
		Gestión del Recurso Humano	9,76		No. de funcionarios de apoyo / No. total de funcionarios	0,91	
					No. de contratistas por servicios personales / No. funcionarios de planta	0,91	
					Elaboración del Plan anual de Vacantes	1,30	
					Brechas en las asignaciones salariales para los mismos niveles en entidades similares	2,73	
					La oficina de recursos humanos lleva registro de las declaraciones de bienes y rentas	1,30	
					La entidad está realizando capacitaciones en a)planeación b)contratación c)presupuesto	1,30	
		Selección por Mérito	5,45		Se están capacitando los funcionarios encargados de la ejecución de los proyectos	1,30	
					La entidad ha aplicado el criterio de mérito, de las calidades personales y de la capacidad profesional, en procesos de selección de personal para cargos de libre nombramiento y remoción.	2,73	

			% de funcionarios elegidos por mérito / total de funcionarios de libre nombramiento elegidos	2,73
	Evaluación a Funcionarios	8,97	Las evaluaciones de desempeño han tenido efectos prácticos en términos de: promociones, ascensos, incentivos, despidos, otros	0,91
			Porcentaje de funcionarios de carrera evaluados respecto del total de funcionarios de carrera	2,73
			Porcentaje de funcionarios de libre nombramiento y remoción evaluados respecto del total de funcionarios de libre nombramiento y remoción	2,73
			La entidad realiza Acuerdos de Gestión para evaluar a sus gerentes públicos	1,30
			Porcentaje de gerentes públicos que cuentan con acuerdos de gestión	1,30
	Desempeño Contable, Financiero y de Gestión	3,64	Evaluación respecto de los estados contables y la gestión de acuerdo a la matriz de fenecimiento	2,73
			Hallazgos en materia presupuestal (sobreestimaciones, subestimaciones e incertidumbres) respecto del presupuesto ejecutado por la entidad	0,91
	Avances en Control Interno	4,03	Evaluación aplicada por DAFP a los jefes de proceso de las entidades	2,73
			Mapa de riesgo sobre temas más importantes de la gestión (ppto, contratación, recurso humano, control interno)	1,30
<b>TOTAL</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>		<b>100,0</b>