|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | **CUADRO DE MANDO INDICADORES DE GESTIÓN - GESTIÓN FINANCIERA** | | | | | |  | | | |
| Código: GF-OT-01 | | Versión: 5 | | Fecha: 28/10/2022 | |
| Objetivo de la línea estratégica | Partes interesadas | Objetivo de SGI | Objetivo del proceso | Responsable | Indicador | Metodología (Formula) | Tipo de Indicador | Frecuencia | Unidad de Medida | Línea Base | Meta | Sentido |
| Garantizar la sostenibilidad en la estructura interna, funciones y operatividad interna de la  Corporación Autónoma Regional del Atlántico. | Servidores públicos, proveedores, contratistas, procesos internos, Ministerio de Hacienda, entes territoriales, administración pública. | Distribuir equitativamente la inversión económica en la recuperación, conservación y protección de los recursos naturales y el ambiente. | Llevar a cabo la gestión del recurso financiero de la entidad, mediante actividades de cobro y recaudo de ingresos, administración presupuestal, pago de compromisos y procesamiento de información contable, para contribuir a la financiación de los planes, programas y proyectos incluidos en el plan de acción institucional - PAI- de la Corporación. | Subdirector Financiero | Porcentaje de recaudo de cartera por autoridad ambiental | (Monto recaudado por autoridad ambiental / Monto facturado por autoridad ambiental) \*100 | EFECTIVIDAD | Trimestral | Porcentual | 80% | 85% |  |
| Porcentaje de ejecución presupuesto de inversión | (Monto Ejecutado /Monto presupuestado de inversión)  \*100% | EFECTIVIDAD | Trimestral | Porcentual | 85% | 90% |  |
| Porcentaje de ejecución presupuesto de ingresos | (Monto Ejecutado /Monto presupuestado de ingresos)  \*100% | EFECTIVIDAD | Trimestral | Porcentual | 70% | 80% |  |
| Porcentaje de recaudo de cartera por tasa retributiva | (Monto recaudado por tasa retributiva / Monto facturado por tasa retributiva) \*100 | EFECTIVIDAD | Semestral | Porcentual | 80% | 90% |  |
| Porcentaje de recaudo de cartera tasa por uso | (Monto recaudado por tasa por uso / Monto facturado por tasa por uso) \*100 | EFECTIVIDAD | Anual | Porcentual | 75% | 80% |  |
| Incremento en la facturación por autoridad ambiental | ((monto facturado por autoridad ambiental en el periodo actual / Monto facturado por autoridad ambiental en el periodo anterior) - 1)\*100 | EFICIENCIA | Trimestral | Porcentual | 2% | 3% |  |
|  | Incremento en la facturación por tasas | ((monto facturado por tasas en el periodo actual / Monto facturado por tasas en el periodo anterior)- 1)\*100 | EFICIENCIA | Trimestral | Porcentual | 2% | 3% |  |
|  |  | | | | | | | | | | | |

\*La verificación de la idoneidad en los mecanismos de seguimiento y medición lo realizara el responsable del proceso y cada vez que se requieran ajustes para asegurar la idoneidad procederá al ajuste requerido documentandolo a traves de los canales apropiados

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **CONTROL DE CAMBIOS** | | |
| **Versión** | **Fecha** | **Descripción del Cambio** |
| 1 | 29/06/2012 | Creación del documento |
| 2 | 21/06/2013 | Se eliminaron los indicadores: Porcentaje de ejecución presupuesto de gastos y cumplimiento de plazo en la presentación de informes financieros  Se crearon los indicadores: Porcentaje de recaudo de cartera por autoridad ambiental, Porcentaje de recaudo de cartera por tasa retributiva y Porcentaje de recaudo de cartera por tasa por uso  Se cambiaron las frecuencias de mensual a trimestral de los indicadores: porcentaje de recaudo de cartera por autoridad ambiental, porcentaje de ejecución presupuesto de inversión y porcentaje de ejecución presupuesto de ingresos.  Se cambiaron las metas de los siguientes indicadores: porcentaje de ejecución presupuesto de inversión de 100% a 90% y porcentaje de ejecución presupuesto de ingresos pasa de 100% a 80%. |
| 3 | 24/10/2017 | Se incluyeron los indicadores "Mejoramiento en el ingreso por autoridad ambiental" y "Mejoramiento en el ingreso por tasas" |
| 4 | 11/11/2020 | Se reformularon los nombres de los indicadores de “Mejoramiento en el ingreso por autoridad ambiental y “Mejoramiento en el ingreso por tasas y se puntualizó su fórmula de cálculo. Adicionalmente, se incluyó la casilla denominada objetivo de la línea estratégica. Adicionalmente, se incorporó el objetivo de la línea estratégica que apunta al proceso de acuerdo al nuevo Plan de Acción Institucional PAI 2020-2023. Se modificó el nombre del comité, pasando de "Comité de gestión y control integrados" a Comité Institucional de Gestión y Desempeño. Se incluyó el nuevo logo del SGI. |
| 5 | 28/10/2022 | Se coloco la responsabilidad de evaluar la idoneidad de este mecanismo. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | |
| **ELABORÓ** | Grupo de Gestión Financiera |  | **CARGO** | Profesionales y Técnicos |  | **FECHA** | 21/10/2022 |
| **REVISÓ** | Ing. Víctor Manuel Agudelo Ríos | **CARGO** | Coordinador SGI | **FECHA** | 25/10/2022 |
| **APROBÓ** | Comité Institucional de Gestión y Desempeño | **CARGO** | Comité | **FECHA** | 28/10/2022 |