

FORMULARIO INDICADORES DE DESEMPEÑO AÑO 2011

MINISTERIO	MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS	PARTIDA	12
SERVICIO	DIRECCION DE CONTABILIDAD Y FINANZAS	CAPÍTULO	02

Producto Estratégico al que se Vincula	Indicador	Formula de Cálculo	Efectivo 2007	Efectivo 2008	Efectivo 2009	Efectivo a Junio 2010	Estimación 2012	Meta 2011	Ponderación	Medios de Verificación	Su-pues-tos	No-tas
<p>•Servicio de Información presupuestaria, contable, financiera y administrativa</p>	<p><u>Eficacia/Producto</u></p> <p>1 Porcentaje de ítems presupuestarios de los Subtítulos 21 y 22 con análisis prospectivo en el MOP efectuado en plazo en el año t, respecto del total de ítems presupuestarios de los Subtítulos 21 y 22 de mayor impacto en el MOP</p> <p>Aplica Desagregación por Sexo: NO Aplica Gestión Territorial: NO</p>	<p>(N° de ítems presupuestarios de los Subtítulos 21 y 22 con análisis prospectivo en el Ministerio de Obras Públicas efectuado en plazo en el año t/N° total de Ítems presupuestarios de los Subtítulos 21 y 22 de mayor impacto en el Ministerio de Obras Públicas)*100</p>	0.0 %	N.M.	N.M.	14.3 % (3.0/21.0)* 100	0.0 %	33.3 % (7.0/21.0) *100	20%	<p><u>Reportes/Infor mes</u></p> <p>Informe con lineamientos base para las orientaciones generales de la formulación presupuestaria año 2012, para aprobación del Ministro, a más tardar el 30 de abril del año t.</p> <p><u>Reportes/Infor mes</u></p> <p>Informe con análisis prospectivo de ítems de mayor impacto dirigido al Ministro de Obras Públicas, Subsecretaría de Obras Públicas y a los Directores de los Servicios del MOP, a más tardar el día 31 de mayo del año t.</p>	1	1

<p>•Servicio de Información presupuestaria, contable, financiera y administrativa</p>	<p><u>Eficacia/Producto</u></p> <p>2 Porcentaje de variables financieras de eficiencia MOP medidas por la DCyF, respecto del total de variables financieras de eficiencia identificadas para el MOP.</p> <p>Aplica Desagregación por Sexo: NO Aplica Gestión Territorial: NO</p>	<p>(N° de variables financieras de eficiencia MOP medidas por la DCyF/N° Total de variables financieras de eficiencia identificadas para el MOP)*100</p>	<p>0.0 %</p>	<p>N.M.</p>	<p>N.M.</p>	<p>N.M.</p>	<p>0.0 %</p>	<p>50.0 % (2.0/4.0)*100</p>	<p>20%</p>	<p><u>Formularios/Fichas</u> Carta Gantt Aprobada por Director/a DCyF</p> <p><u>Reportes/Informes</u> Informe de diseño de indicadores financieros MOP aprobado por Director/a DCyF.</p> <p><u>Reportes/Informes</u> Informe de gestión con mediciones y análisis de variables financieras MOP generadas.</p>	<p>2</p>	<p>2</p>
<p>•Servicio de pago a contratistas, proveedores y personal del Ministerio de Obras Públicas</p> <p>•Servicio de Recaudación y Custodia de Valores</p> <p>•Servicio de Rendición de Cuentas</p>	<p><u>Calidad/Producto</u></p> <p>3 Porcentaje de pago a Contratistas y Proveedores, en un plazo máximo de 7 días corridos.</p> <p>Aplica Desagregación por Sexo: NO Aplica Gestión Territorial: NO</p>	<p>(N° de pagos efectuados a contratistas y proveedores en plazo máximo de 7 días corridos/N° total de pagos efectuados a contratistas y proveedores)*100</p>	<p>97 % (22283/22980)*100</p>	<p>94 % (17808/19027)*100</p>	<p>90 % (17468/19394)*100</p>	<p>97 % (8188/8423)*100</p>	<p>94 % (17808/19027)*100</p>	<p>97 % (18708/19385)*100</p>	<p>30%</p>	<p><u>Reportes/Informes</u> Informe mensual SICOFC: Control Tiempos de Pagos a Contratistas y Proveedores.</p> <p><u>Base de Datos/Software</u> e JIRA</p>	<p>3</p>	<p>3</p>
<p>•Institucional</p>	<p><u>Eficacia/Producto</u></p> <p>4 Porcentaje de meses del</p>	<p>(N° de meses en que se despachan los informes de</p>	<p>92 % (11/12)*100</p>	<p>92 % (11/12)*100</p>	<p>0 % (0/0)*100</p>	<p>42 % (5/12)*100</p>	<p>92 % (11/12)*100</p>	<p>92 % (11/12)*100</p>	<p>30%</p>	<p><u>Reportes/Informes</u> Certificado emitido por el</p>	<p>4</p>	<p>4</p>

	año en que se envían los informes de ejecución presupuestaria a DIPRES, dentro de los 8 primeros días. Aplica Desagregación por Sexo: NO Aplica Gestión Territorial: NO	ejecución presupuestaria, dentro de los 8 primeros días/12)*100								Sistema de Plataforma SIGFE: "Seguimiento de Procesos", por la recepción de los informes.		
--	---	---	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

Notas:

1 La periodicidad del indicador es trimestral. A más tardar el día 31 de mayo de cada año la Directora DCyF remitirá un Informe con análisis prospectivo de los ítems de mayor impacto dirigido al Ministro y a la Subsecretaría de Obras Públicas con el objeto de que puedan tomar decisiones y entregar lineamientos a los Servicios sobre los Subtítulos 21 y 22 del proyecto de presupuesto de cada año de forma previa a que DIPRES informe el marco Presupuestario del Año t. Se establecen como ítems de mayor impacto aquellos que representan porcentajes más altos dentro del subtítulo respectivo, según cifras del presupuesto ejecutado MOP, año 2009. Los ítems presupuestarios de los Subtítulos 21 y 22 de mayor impacto en el Ministerio de Obras Públicas son:

- 21.01 Personal de Planta
- 21.01.004 Remuneraciones Variables
- 21.02 Personal a Contrata
- 21.03.003 Otras Remuneraciones: Jornales.
- 22.03.001 Combustibles y lubricantes: Para vehículos.
- 22.03.002 Combustibles y lubricantes: Para maquinarias, equipos de producción.
- 22.03.003 Combustibles y lubricantes: Para calefacción.
- 22.04.001 Materiales de uso y consumo: Materiales de oficina.
- 22.04.007 Materiales de uso y consumo: Materiales y útiles de aseo.
- 22.04.009 Materiales de uso y consumo: Insumos, repuestos y accesorios computacionales.
- 22.04.010 Materiales de uso y consumo: Materiales para mantenimiento y reparaciones de inmuebles.
- 22.04.011 Materiales de uso y consumo: Repuestos y Accesorios para mantenimiento y reparaciones de vehículos.
- 22.05.006 Servicios Básicos: Telefonía celular
- 22.05.007 Servicios Básicos: Acceso a Internet
- 22.05.008 Servicios Básicos: Enlaces de Telecomunicaciones.
- 22.06 Mantenimiento y Reparaciones
- 22.07.001 Publicidad y Difusión: Servicios de Publicidad
- 22.07.002 Publicidad y Difusión: Servicios de Impresión
- 22.08.001 Servicios Generales: Servicios de Aseo
- 22.08.002 Servicios Generales: Servicios de Vigilancia
- 22.08.007 Servicios Generales: Pasaje, Fletes y Bodegajes.

2 La periodicidad del indicador es trimestral. Este indicador permitirá medir variables financieras de eficiencia MOP, que serán calculadas a partir del diseño de indicadores.

El objetivo de esta meta es establecer una línea base que permita generar estándares, para hacer eficiente el uso de los recursos MOP y que la autoridad ministerial pueda tomar decisiones frente a las desviaciones presentadas de acuerdo al estándar definido; información que asimismo, servirá de fundamento para presentar solicitudes de modificaciones presupuestarias ante la Dirección de Presupuestos (DIPRES). Las variables de eficiencia financiera identificadas a nivel MOP son: 1. Personal; 2. Bienes y Servicios; 3. Iniciativas de Inversión MOP; 4. Activos no financieros, siendo objeto de análisis las cuatro variables durante el año 2011 y la definición de las dos variables a medir se basará en el análisis señalado.

3 El tiempo se mide desde el ingreso de la documentación a pago en el Departamento de Contabilidad Nivel Central, hasta que el cheque o depósito en cuenta corriente quede a disposición del contratista o proveedor. Este indicador se mide de Enero a Noviembre, debido a que en Diciembre los plazos de pagos y contabilizaciones superan a un mes normal.

4 La meta de este indicador se fija en un 92%, debido a que en el mes de diciembre de cada año, para emitir los informes de ejecución presupuestaria, se debe efectuar previamente el cierre contable, el cual, en dicho mes, considera la operatoria contable de todo el año. Como consecuencia de lo anterior y dado el gran volumen de información procesada, pueden generarse dificultades

para el cumplimiento del plazo. La meta se establece de acuerdo a instrucciones de Contraloría General de la República, en conformidad a lo establecido en Oficio de la Contraloría N° 4937 de fecha 31 de enero del 2007, con V°B° del Director de Presupuestos.

El año 2007 se informó un cumplimiento final de este indicador igual a 100%, considerando 11 meses en el denominador de la fórmula. En el Formulario H 2010 se modificó el denominador quedando en 12, para efectos de estandarizar el cumplimiento real de ese año, respecto de los años siguientes.

Supuesto Meta:

- 1 Que situaciones de cambio en las prioridades y orientaciones ministeriales, prescindan del análisis prospectivo de los subtítulos 21 y 22 realizadas por la DCyF
- 2 Que la generación de indicadores financieros de eficiencia MOP, que efectuará la DCyF, cuente con la validación de la autoridad ministerial, mediante aprobación del Máster Balanced Scorecard MOP. Que situaciones de cambio en las prioridades ministeriales, prescindan del análisis variables financieras de eficiencia realizadas por la DCyF.
- 3 La meta se cumple si el sistema informático, cuyo servidor se encuentra en la Subdirección de Informática y Telecomunicaciones ministerial, no presenta problemas de funcionalidad; y si, además, la Tesorería General de la República pone a disposición los recursos financieros oportunamente.
- 4 La meta año 2011 igual a 92% (11 de 12 meses) se establece considerando posibles caídas del sistema informático ministerial. Se estima que en un mes no se pueda cumplir el plazo, dado que el servidor se encuentra en la Subdirección de Informática y Telecomunicaciones Ministerial -organismo externo a la Dirección de Contabilidad y Finanzas- cuyos estándares de servicio no se encuentran claramente establecidos.