

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

**Orientaciones para la definición de objetivos,
metas e indicadores**

**Ejercicio Fiscal 2012
y Multianual 2012-2014**

Orientaciones para la definición de objetivos, metas e indicadores

Resulta fundamental el seguimiento y evaluación de la gestión presupuestaria de las Instituciones. Para tal efecto deberá definirse los objetivos, metas e indicadores que permitan medir los resultados e impactos de la ejecución.

Los objetivos estratégicos son los cambios o efectos que la entidad deberá alcanzar en el mediano y largo plazo, éstos apoyan al cumplimiento de la misión y visión, por lo tanto deberán responder a la pregunta central: ¿Qué se desea cambiar de la realidad interna y externa en la cual se trabaja?

El marco de tiempo de los objetivos estratégicos fluctúa entre dos, cinco o diez años y por ello se catalogan como de mediano o largo plazo. La definición de objetivos estratégicos permite organizar una serie de acciones institucionales tendentes a mejorar las condiciones de vida de la población.

Las asignaciones del presupuesto, son la expresión financiera del proceso de planificación, se materializan en la producción de bienes y servicios y se justifican por su contribución a los objetivos de la política de gobierno. Es importante recalcar que el plan de mediano plazo es la base para la presupuestación multianual y el plan operativo para el presupuesto anual.

La vinculación plan-presupuesto es el resultado del proceso de planificación institucional; en este entendido, y con el propósito de presentar visualmente dicha vinculación, se ha definido un cuadro-resumen de indicadores clave para su inclusión en el tomo presupuestario y su correspondiente seguimiento, en función de la producción institucional de bienes y servicios.

A continuación se presentan ejemplos para los ministerios de Educación, Salud y Gobernación, en donde se propone dar respuesta a algunas de las interrogantes básicas de la evaluación del desempeño institucional, así como la definición de algunos indicadores:

- ¿Qué se quiere lograr? (objetivo estratégico)
- ¿Cómo se va a lograr? (producción institucional)
- ¿Cómo se medirá el avance de la producción? (indicadores de producto)
- ¿Cómo se evaluará la gestión de la entidad? (indicadores de resultados)

Ministerio de Educación

¿Qué se quiere lograr?
(Objetivo estratégico)

XX% de cobertura de educación primaria de niños en edad escolar en el 2012

¿Cómo se va a lograr?
(Metas de producción)

- 2,543,775 niños y niñas atendidos
- Aporte a 14,375 escuelas para gratuidad
- 13,055 bonos de transporte otorgados
- Útiles escolares distribuidos a 2,455,070 alumnos
- Aporte a 14,375 escuelas para alimentación
- 477,283 aportes a familias vía MIFAPRO

¿Cómo se medirá el avance de la producción?
(Indicadores de producto)

Cobertura oficial en el nivel primario

Alumnos inscritos en el nivel primario oficial
Población de 7 a 12 años de edad – alumnos inscritos en el nivel primario, otros sectores

Cobertura del programa de útiles

Alumnos beneficiados con entrega de útiles escolares
Total de alumnos inscritos en el sector oficial

¿Cómo se evaluará la gestión de la Entidad?
(Indicador de resultado)

Tasa neta de matriculación en la enseñanza primaria

Alumnos de 7 a 12 años de edad inscritos en primaria
Población de 7 a 12 años de edad

Ministerio de Gobernación

¿Qué se quiere lograr?
(Objetivo estratégico)

Reducir en XX% el índice de criminalidad en el 2011

¿Cómo se a lograr?
(Meta de producción)

- 3,300 policías graduados
- 4,106,150 patrullajes policiales
- 217,606 operativos policiales
- 190 conformaciones de juntas locales de seguridad
- 42,944 investigaciones policíacas

¿Cómo se medirá el avance de la producción?
(Indicadores de producto)

$$\frac{\text{Estado de fuerza año anterior} + \text{policías graduados} - \text{bajas}}{\text{Población total} / 100,000}$$

Efectividad en operativos policiales

$$\frac{\text{Operativos policiales que conducen a hechos positivos}}{\text{Total de operativos policiales efectuados}}$$

¿Cómo se evaluará la gestión de la entidad?
(Indicador de resultado)

Índice de criminalidad

$$\frac{\text{Número de hechos delictivos}}{\text{Población} / 100,000}$$

Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social

¿Qué se quiere lograr?
(**Objetivo estratégico**)

Reducir a XX% la mortalidad en niños menores de cinco Años en el 2012

¿Cómo se va a lograr?
(**Metas de producción**)

395,195 niños con esquema primario de vacunación
1,964,760 niños menores de cinco años que inician control de crecimiento

¿Cómo se medirá el avance de la producción?
(**Indicadores de producto**)

Cobertura de niños con esquema primario

Niños con esquema primario de vacunación
Nacidos vivos

Cobertura de niños menores de cinco años con control de crecimiento

Niños que inician control de crecimiento
Población total de menores de 5 años

¿Cómo se evaluará la gestión de la entidad?
(**Indicador de resultado**)

Tasa de mortalidad de niños menores de 5 años

Número de defunciones
Nacidos vivos / 1,000