



COLIMA
Gobierno del Estado

Colima se transforma
CONTIGO

Lineamientos para la Elaboración de la Ficha Técnica de Indicadores (FTI)



**GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE Y
SOBERANO DE COLIMA**

SECRETARÍA DE PLANEACIÓN, FINANZAS Y
ADMINISTRACIÓN

Índice.

1. Introducción.....	2
2. Objetivo.	2
3. Ámbito de aplicación.	2
4. Marco Normativo.....	3
5. Ficha Técnica de Indicadores (FTI).....	4
6. Estructura de la Ficha Técnica de Indicadores (FTI).....	5
6.1 Datos de Identificación del programa.....	5
6.2 Alineación del Programa presupuestal.....	5
6.3 Filas de la FTI.	8
6.4 Columnas de la FTI.....	9
7. Anexo de Formato de la FTI.	22
8. Glosario de términos.....	23
9. Directorio.....	24





1. Introducción.

La Ficha Técnica de Indicadores (FTI) es un anexo que nos sirve para dar estructura al desarrollo de indicadores de desempeño, ésta deberá servir para el monitoreo de metas de acuerdo a la Norma 01_15_001 "Lineamientos sobre los indicadores para medir los avances físicos y financieros relacionados con los recursos públicos federales" emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y a la "Guía para el Diseño de Indicadores Estratégicos" emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

Con los siguientes lineamientos se pretende fortalecer la implementación del Presupuesto basado en Resultados y Sistema de Evaluación del Desempeño (PbR-SED), normando los instrumentos para la integración de la estructura programática en el ejercicio del gasto público en la entidad. En cumplimiento al PbR-SED, la FTI es objeto de estudio en la realización de Evaluaciones y seguimiento de los Programas presupuestarios (Pp).

2. Objetivo.

Los presentes lineamientos tienen como objetivo establecer parámetros para la correcta elaboración de la FTI, fortaleciendo así la planeación, programación, seguimiento y evaluación de los Pp y sus objetivos.

3. Ámbito de aplicación.

El presente documento es de aplicación para todas las instancias del gobierno estatal, que a través de Pp ejercen recursos públicos.



4. Marco Normativo.

<i>Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos</i>	<i>Artículo 26 y 134.</i>
<i>Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios</i>	<i>Artículo 5</i>
<i>Ley de Planeación</i>	<i>Artículo 9, 10 y 14</i>
<i>Ley Orgánica de la Administración Pública Federal</i>	<i>Artículo 31</i>
<i>Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria</i>	<i>Artículos 1,2,24,27,34,45,78,85,107,110 y 111</i>
<i>Ley General de Desarrollo Social</i>	<i>Artículos 72,73,74,75,76,77,78,79 y 80</i>
<i>Ley General de Contabilidad Gubernamental</i>	<i>Artículos 1,19,46,52,53,54,61,64,79 y 80</i>
<i>Ley de Coordinación Fiscal</i>	<i>Artículos 28,33 y 49</i>
<i>Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas</i>	<i>Artículos 2,12 y 17</i>
<i>Lineamientos Generales para la Evaluación de los Programas Federales de la Administración Pública Federal</i>	
<i>"Acuerdo por el que se Emite la Clasificación Programática (Tipología general)"</i>	
<i>Guía para el Diseño de la Matriz de Indicadores para resultados de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público</i>	
<i>Guía para la Elaboración de la Matriz de Indicadores del Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social</i>	
<i>Guía para el Diseño de Indicadores Estratégicos de Secretaría de Hacienda y Crédito Público</i>	
<i>Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Colima</i>	<i>Artículo 108</i>
<i>Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima</i>	<i>Artículos 1,8,11,17,21,22,24,25,27,29 y 30</i>
<i>Ley de Planeación Democrática para el Desarrollo del Estado de Colima</i>	<i>Artículos 17,19 y 62</i>





5. Ficha Técnica de Indicadores (FTI).

Un indicador de desempeño, es una expresión construida a partir de variables cuantitativas o cualitativas, que proporciona un medio sencillo y fiable para medir logros (cumplimiento de objetivos y metas establecidas), reflejar los cambios vinculados con las acciones del programa, monitorear y evaluar sus resultados.

La FTI es un anexo que nos sirve para dar estructura al desarrollo de indicadores de desempeño, de acuerdo a la normatividad aplicable. El adecuado llenado de dicho documento permitirá la evaluación de resultados de nuestros Pp. La cual contendrá los siguientes elementos mínimos para su adecuado seguimiento y evaluación:

- Clave.
- Resumen narrativo.
- Nombre del indicador.
- Definición del indicador.
- Método de cálculo.
- Descripción de variables.
- Tipo de indicador.
- Parámetros de semaforización.
- Dimensión de indicador.
- Frecuencia de medición.
- Unidad de medida.
- Línea base.
- Metas.
- Sentido del indicador.

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Meta	Sentido del indicador	Parámetros de Semaforización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														





6. Estructura de la Ficha Técnica de Indicadores (FTI).

6.1 Datos de Identificación del programa.

De acuerdo a la metodología de la SHCP el primer parte del encabezado de la FTI debe de ser integrada por los datos de identificación del Pp, este deberá contar con el número del programa, la clasificación programática, nombre del programa y el nombre de la dependencia, como se muestra en el esquema siguiente;

**NÚMERO DE PROGRAMA + CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA + NOMBRE DEL PROGRAMA.
DEPEDENCIA.**

La clasificación programática a utilizar será la plasmada en el "Acuerdo por el que se Emite la Clasificación Programática (Tipología general)" emitida por el CONAC.

Dicho acuerdo tiene como objetivo establecer la clasificación de los Pp de los entes públicos, que permitirá organizar, en forma representativa y homogénea, las asignaciones de recursos.

El nombre y número correspondiente a cada Pp será otorgado por la Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración (Secretaría) en los términos que ella considere, para evitar la duplicidad de dichos programas.

6.2 Alineación del Programa presupuestal

La segunda parte del encabezado de la FTI corresponde a la identificación de la alineación del Pp con la planeación superior, es decir, su vinculación con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), los Ejes y Objetivos del Plan Nacional de Desarrollo (PND) y Plan Estatal de Desarrollo (PED), así como los programas derivados del PED (Sectoriales, Institucionales, Regionales y Especiales) según corresponda. Esta alineación se verá reflejada en la parte superior del formato de la FTI mediante la siguiente tabla:



Objetivo de Desarrollo Sostenible:	
Eje del Plan Nacional de Desarrollo:	
Eje del Plan Estatal de Desarrollo:	
Programa derivado del PED:	

Objetivos de Desarrollo Sostenible.

La Agenda 2030 contempla 17 objetivos que se ejecutan a través de 169 metas de carácter integrado e indivisible que abarcan las esferas económica, social y ambiental, la cual fue aprobada y adoptada por los Estados Miembros de la Organización de las Naciones Unidas, esta Agenda, es un plan de acción a favor de las personas, el planeta y la prosperidad que tiene la intención de fortalecer la paz universal y el acceso a la justicia. La planeación para el desarrollo nacional y estatal debe de estar alineada a dichos objetivos, así como contribuir a su cumplimiento, esta alineación deberá reflejarse en la siguiente tabla:

Objetivo de Desarrollo Sostenible:	
Eje del Plan Nacional de Desarrollo:	
Eje del Plan Estatal de Desarrollo:	
Programa derivado del PED:	

Plan Nacional de Desarrollo.

El PND es un documento en el que el Gobierno de México, a través de consultar a la población, explica cuáles son sus objetivos y estrategias prioritarias, tiene como principio fundamental transformar la vida pública del país para lograr un mayor bienestar, así como establecer y orientar todo el trabajo que realizarán las y los servidores públicos los próximos seis años, para el desarrollo del país y el bienestar de las y los mexicanos. Está conformado por ejes, mismos que a su vez contienen objetivos, a los cuales se deben de alinear los planes estatales de desarrollo, a través de la planeación:





Objetivo de Desarrollo Sostenible:	
Eje del Plan Nacional de Desarrollo:	
Eje del Plan Estatal de Desarrollo:	
Programa derivado del PED:	

Plan Estatal de Desarrollo.

Es un documento rector del proceso de planeación democrática para el desarrollo al que se sujetarán obligatoriamente los programas de la Administración Pública del Estado, y debe de guardar congruencia con la planeación nacional para el desarrollo. Y facilitar la coordinación con el Ejecutivo Federal. El PED, está conformado por ejes mismos que a su vez contienen objetivos que deben de estar alineados a la planeación para el desarrollo superior (PED y ODS), dicha alineación se refleja en el siguiente apartado:

Objetivo de Desarrollo Sostenible:	
Eje del Plan Nacional de Desarrollo:	
Eje del Plan Estatal de Desarrollo:	
Programa derivado del PED:	

Programas Derivados del Plan Estatal de Desarrollo

Estos programas definen y establecen metas e indicadores objetivamente verificables que se relacionen de manera lógica con los objetivos del PED. Estos deberán tener una duración de todo el ejercicio del gobierno de que se trate y se clasifican en Sectoriales, Regionales, Especiales, Institucionales y Operativos Anuales. Estos programas están alineados a la planeación superior es decir al PED, PND y ODS, esta alineación se refleja en el siguiente apartado:



Objetivo de Desarrollo Sostenible:	
Eje del Plan Nacional de Desarrollo:	
Eje del Plan Estatal de Desarrollo:	
Programa derivado del PED:	

6.3 Filas de la FTI.

La FTI comparte elementos con la MIR, ya que está integrada por las cuatro filas: fin, propósito, componente y actividad, y catorce columnas de las cuales comparte 3 con la MIR; la clave, resumen narrativo y nombre del indicador.

Fin: Indica la forma en que el programa contribuye al logro de un objetivo estratégico de orden superior con el que está alineado (Objetivo de la Dependencia, del Sector, del PED o del PND).

Propósito: Es el objetivo del programa, la razón de ser del mismo. Indica el efecto directo que el programa se propone alcanzar sobre la población o área de enfoque.

Componentes: Son los productos o servicios que deben ser entregados durante la ejecución del programa, para el logro de su propósito.

Actividades: Son las principales acciones y recursos asignados para producir cada uno de los componentes.

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Sematización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														





6.4 Columnas de la FTI

La FTI cuenta con 14 columnas en las cuales se colocan la clave, resumen narrativo, nombre del indicador, definición del indicador, método de cálculo, descripción de variables, tipo, dimensión, frecuencia de medición, unidad de medida, línea base, metas, sentido del indicador y parámetros de semaforización, como se muestra a continuación:

Clave:

La clave es otorgada por la Secretaría de acuerdo al catálogo de los Pp y es utilizada en la estructura de la clave presupuestal. La clasificación está integrada por;

- **Fin:** Sin clasificación.
- **Propósito:** Sin clasificación.
- **Componente:** Se refiere al bien o servicio mediante el cual se genera valor público.
- **Actividad:** Establece las acciones que implican asignaciones presupuestarias para programas y proyectos de inversión. Se utilizan dos dígitos para esta sección de la clave. Ejemplo de clasificación:

Clasificación del Programa		
Concepto	Clave	Descripción
Fin	-	Sin clave
Propósito	-	Sin clave
Componente	C-001	Alumnos beneficiados con apoyos sociales para la educación.
Actividad/Proyecto	A-01	Entrega de apoyos de Laptops a estudiantes de secundaria bachillerato y licenciatura.

Clave	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Semaforización
Fin													
Propósito													
Componente													
Actividades													
Componente													
Actividades													





Resumen narrativo.

En la redacción del resumen narrativo se recomienda utilizar la sintaxis siguiente:

Fin	El qué: Contribuir a un objetivo superior	Mediante/ a través de	El cómo: la solución del problema
Ejemplo	Contribuir a la generación y ocupación de empleos mejor remunerados	mediante	la disminución de la deserción en la educación media superior de los estudiantes de familias con ingresos por debajo de los 3 salarios.
Propósito	Sujeto: Población o área de enfoque.	Verbo presente.	Complemento: resultado logrado.
Ejemplo	Los jóvenes de familias de escasos recursos	concluyen	la educación media superior.
Componente	Productos terminados o servicios proporcionados.	Verbo en participio pasado.	
Ejemplo	Apoyos a los jóvenes de escasos recursos para el pago de transporte	entregados.	
Actividades	Sustantivo de verbo.	Complemento.	
Ejemplo	Administración	del padrón de beneficiarios.	

En esta columna se registran los objetivos por cada nivel de la FTI, de manera inferior a superior respetando la lógica vertical, contribuyendo al cumplimiento de cada uno. Se definen como se muestra a continuación:

Fin: Indica la forma en que el programa contribuye al logro de un objetivo estratégico de orden superior con el que está alineado (ODS, PND o PED).

Propósito: Es el objetivo del programa, la razón de ser del mismo. Indica el efecto directo que el programa se propone alcanzar sobre la población o área de enfoque.

Componentes: Son los productos o servicios que deben ser entregados durante la ejecución del programa, para el logro de su propósito.

Actividad: Son las acciones a realizar para generar bienes y servicios del programa.



	Clave	Resumen narrativo	Nombre del Indicador	Definición del Indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Semafización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Nombre del Indicador.

En la cuarta columna de la FTI se registran los indicadores, que son un instrumento para medir el logro de los objetivos de los programas, un referente para el seguimiento de los avances y la evaluación de los resultados alcanzados.

Respecto a la definición de indicadores, se tomará en cuenta el nivel de la FTI al que corresponde, una redacción correcta de indicadores se realiza de la siguiente manera:

	Resumen Narrativo	Nombre del Indicador
Fin	El Fin contribuye a un objetivo superior.	Permite verificar los impactos sociales y económicos alcanzados, para los cuales contribuye el programa, pero que no son sólo su responsabilidad.
Propósito	Si se logra el Propósito, el programa contribuirá al logro de un objetivo superior.	Permite verificar la cobertura y/o el cambio producido en la población o área de enfoque que puede atribuirse a la ejecución del programa.
Componentes	Cada Componente es necesario para lograr el Propósito. No debe faltar ningún Componente.	Permite verificar la generación y/o entrega de los bienes y/o servicios del programa.
Actividades	Las Actividades son las necesarias y suficientes para producir cada Componente.	Permite verificar la gestión de los procesos: recursos humanos, el financiamiento, la adquisición de insumos, la operación, entre otros.

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del Indicador	Definición del Indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Semafización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														



Definición del indicador.

Debe precisar qué se pretende medir del objetivo al que está asociado; ayudar a entender la utilidad, finalidad o uso del indicador. No repetir el nombre del indicador ni el método de cálculo, la definición será utilizada para explicar brevemente (máximo 240 caracteres) y en términos sencillos, qué es lo que mide el indicador y se redacta de la siguiente manera:

Nombre del Indicador	Definición mal establecida	Definición bien establecida
Porcentaje de obras de infraestructura apoyadas por el Fondo que se encuentra en operación.	Mide el porcentaje de obras apoyadas por el Fondo en Operación.	De todas las obras financiadas con recursos del Fondo en cada entidad federativa, este indicador mostrará que porcentaje está en operación. Se consideran todas las obras financiadas por el Fondo hasta el ejercicio fiscal correspondiente.

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del Indicador	Definición del Indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del Indicador	Parámetros de Semáforización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Método de cálculo.

El método de cálculo se refiere a la expresión algebraica del indicador, es decir, a la explicación sencilla de la forma en que se relacionan las variables y a la metodología para calcular el indicador. En este se observan la forma en que se relacionan las variables establecidas.

Para el establecimiento del método de cálculo se recomienda considerar los siguientes puntos:

- En la expresión, utilizar símbolos matemáticos para las expresiones aritméticas, no palabras.





- El método de cálculo debe de establecerse en congruencia al indicador, unidad de medida y meta.

Se debe de redactar de la siguiente manera:

Indicador	Unidad de medida	Método de cálculo
Porcentaje de estudiantes atendidos.	Porcentaje.	(Número de estudiantes atendidos/ Número total de estudiantes programados para su atención) *100

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Sematización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Descripción de variables.

En el apartado de descripción de variables se coloca la información sobre cada variable del Indicador, es decir, corresponde a la definición de los elementos determinados para el método de cálculo, es por esto que es importante que las variables que se mencionen y describan en este apartado sean las mismas que las utilizadas en el método de cálculo del indicador.

Nombre del Indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables
Porcentaje de atenciones en materia de prevención realizadas.	<i>(Número personas atendidas/ Número de personas programadas) * 100</i>	Número de personas atendidas: El total de personas que se atendieron. Número de personas programadas: El total de personas contempladas a atender en prevención de violencia.
Tasa de incidencia delictiva por cada 100 mil habitantes.	<i>(total de víctimas de delito en el estado/ total de población mayor de 18 años) *100 000</i>	Total de víctimas de delito: Es el total de víctimas de delito en el estado N en el año N Población mayor de 18 años: Es el total de población mayor de 18 años en el estado N en el año N.



	Clave	Resumen narrativo	Nombre del Indicador	Definición del Indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Notas	Sentido del Indicador	Parámetros de Sematización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Tipo de indicador.

El tipo de indicador se refiere a la naturaleza del indicador que corresponde a cada nivel de la FTI, existen dos tipos de indicadores el estratégico y de gestión, los cuales se describen a continuación:

Estratégico:

- Mide el grado de cumplimiento de los objetivos de los Pp.
- Contribuye a corregir o fortalecer las estrategias y la orientación de los recursos.
- Incluye a los indicadores de **Fin**, **Propósito** y aquellos **Componentes** que consideran subsidios, bienes y/o servicios que impactan directamente a la población o área de enfoque.
- Impacta de manera directa en la población o área de enfoque.

Gestión:

- Mide el avance y el logro de procesos y actividades, es decir, sobre la forma en que los bienes y/o servicios públicos son generados y entregados.
- Incluye los indicadores de **Actividades** y aquellos **Componentes** que entregan bienes y/o servicios para ser utilizados por otras instancias.





A continuación, se presenta una serie de ejemplos de indicadores de componente, señalando si se trata de un indicador estratégico o de gestión.

Indicadores de Componente	Estratégico	Gestión
Porcentaje de personas evaluadas en control de confianza para el perfil de Servicio Profesional de Carrera Policial de la Policía Federal.	X	
Porcentaje de estudios de prevención social del delito, la violencia y las actividades antisociales.		X

	Código	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Semaforización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Dimensión del indicador.

La dimensión del indicador hace referencia al aspecto del logro de los objetivos a medir, se distinguen las siguientes dimensiones de indicadores:

- **Eficacia:** Mide el nivel de cumplimiento de los objetivos y puede ser utilizada a nivel de **Fin, Propósito, Componente y Actividad**.
- **Eficiencia:** Busca medir que tan bien se han utilizado los recursos en la producción de los resultados y puede ser utilizada a nivel de **Propósito, Componente y Actividad**
- **Calidad:** Busca evaluar atributos de los bienes o servicios producidos por el programa respecto a normas o referencias externas y puede ser utilizada a nivel de **Componente**.
- **Economía:** Mide la capacidad para generar y movilizar adecuadamente los recursos financieros y puede ser utilizada a nivel de **Componente y Actividad**.



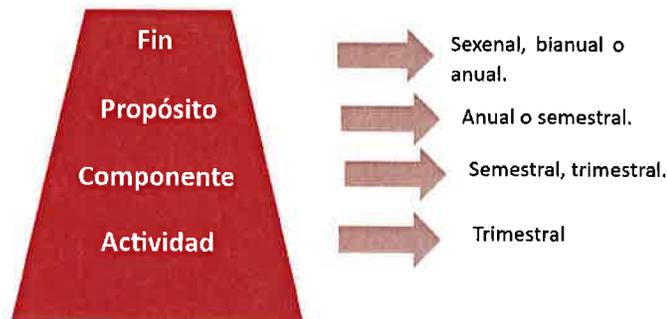
Lo anterior, no significa que cada Pp esté obligado a registrar indicadores para todas las dimensiones descritas; se recomienda que un Pp contenga, al menos, indicadores de eficacia para cada uno de los niveles de la FTI, de tal manera que se asegure la valoración de los resultados.

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del Indicador	Definición del Indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de sensibilización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Frecuencia de medición.

Hace referencia a la periodicidad en el tiempo con que se realiza la medición del indicador (periodo entre mediciones). Retomando los ámbitos de desempeño y el proceso de producción del programa, los resultados se presentan en orden cronológico, es decir, el cumplimiento de las actividades se realiza antes de los componentes y mucho antes que el propósito o el fin.

Se recomienda que la periodicidad con la que se reporte la meta del indicador sea la siguiente:



Si la frecuencia es mayor a anual, se deberá tomar en cuenta el año de la línea base, para que en el año que corresponda se determinen metas y establezcan calendarios.

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Semaforización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Unidad de medida.

Hace referencia a la determinación concreta de la forma en que se quiere expresar el resultado de la medición al aplicar el indicador, debe de corresponder con el método de cálculo y con los valores expresados en la línea base y las metas.

En el caso de los indicadores cuyo método de cálculo resulta en un porcentaje, índice, proporción y, por ende, el valor de la meta esté expresado en términos relativos, la unidad de medida deberá referirse a una noción estadística, pero no a una unidad absoluta.

Las unidades de medidas aceptadas dentro de la FTI son; **tasa absoluta, tasas de variación, porcentaje, índice o razón.**

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Semaforización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Línea base.

Es el valor del indicador que se establece como punto de partida para evaluarlo y darle seguimiento.





El registro del valor de la línea base y del año al que corresponde esa medición, es obligatorio para todos los indicadores. En caso de que el indicador sea de nueva creación y no pueda establecerse la línea base, se tomará como línea base el primer resultado alcanzado en el ejercicio fiscal en curso (anual) con el que se cuente, mientras tanto se informará como no disponible (en las metas intermedias de dicho ejercicio).

	Clave	Resumen narrativa	Nombre del Indicador	Definición del Indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del Indicador	Parámetros de Sematización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Metas.

Las metas permiten establecer límites o niveles máximos de logro, comunican el nivel de desempeño esperado por la organización, y orientan hacia la mejora. Al establecer metas, se debe:

- Asegurar que son cuantificables, medibles y que están directamente relacionadas con el objetivo.
- La meta que se determine debe ser retadora, factible de alcanzar, realista respecto a los plazos, así como a los recursos humanos y financieros que involucran.

Recomendaciones particulares sobre metas:

- En las diferentes metas que se definen en la FTI, debe seleccionarse solamente una opción del tipo de valor (absoluto o relativo), y éste estará en términos de la unidad de medida del indicador, guardando consistencia con el método de cálculo y el nombre del indicador.



- Existirá consistencia en el valor registrado entre; la meta anual relativa y/o absoluta del año en curso, la intermedia de sexenio y la calendarizada al último periodo; en los tres casos debe coincidir, tanto en la meta absoluta, como en la relativa en su numerador y en su denominador.

Un factor fundamental para el cálculo y establecimiento de metas de los indicadores, significa contar con la información de la línea base, esto debido a que, partiendo del punto de referencia y estimando el efecto esperado de la intervención pública, es posible definir una meta.

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Semaforización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Sentido del indicador.

Hace referencia a la dirección que tendrá el comportamiento del indicador para identificar cuando su desempeño es positivo (**ascendente**) o negativo (**descendente**). En el caso que la meta del indicador sea **constante**, se deberá indicar si el sentido esperado del indicador es **ascendente o descendente**.

- Cuando el sentido es ascendente, la meta siempre será mayor que la línea base. Si el resultado es mayor al planeado y no rebasa los parámetros de semaforización, es representativo de un buen desempeño.
- En tanto el sentido es descendente, la meta siempre será menor que la línea base. Si el resultado es menor a la meta planeada y no rebasa los parámetros de semaforización, es equivalente a un buen desempeño.



Ejemplos:

Ascendente	Descendente
Población atendida con un servicio.	Tasas de mortalidad.
Población beneficiada con la entrega de bienes públicos.	Índice de los efectos negativos de los incendios.
Productividad agropecuaria.	Tasas de natalidad.
Índice de competitividad de la inversión pública.	Índices de delincuencia.

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Semaforización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														

Parámetros de Semaforización.

Se refiere al margen de variación permitido para el indicador con respecto a la meta. Permite establecer la semaforización del indicador al fijar los límites (generalmente porcentajes) de desviación con respecto a la meta:

- De +15 % a -15 % de desviación = Verde
- De +16 % a -16 % de desviación = Amarillo
- De +32 % a -32% de desviación = Rojo

Mediante los parámetros de semaforización se indica cuando el comportamiento del indicador es:

- Aceptable (**verde**): el valor alcanzado del indicador se encuentra en un rango por encima y por debajo de la meta programada, pero se mantiene dentro de los límites establecidos como aceptables.
- Con riesgo (**amarillo**): el valor alcanzado del indicador es mayor o menor que la meta programada, pero se mantiene dentro del rango establecido.





- Crítico (**rojo**): el valor alcanzado del indicador es mucho más alto o bajo que la meta programada que se podría considerar como una falla de planeación (es decir la meta no fue bien establecida), de conformidad con los rangos establecidos.

	Clave	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Sentido del indicador	Parámetros de Semaforización
Fin														
Propósito														
Componente														
Actividades														
Componente														
Actividades														



7. Anexo de Formato de la FTI.

ANEXO 5

Ficha Técnica de Indicadores (FTI)
Anteproyecto de Presupuesto de Egresos 2025

**Identificación del Programa Presupuestario: (Número de programa + Clasificación Programática + Nombre del programa).
Dependencia:**

Objetivo de Desarrollo Sostenible:
Eje del Plan Nacional de Desarrollo:
Eje del Plan Estatal de Desarrollo:
Programa derivado del PED:

Clave	Resumen narrativo	Nombre del indicador	Definición del indicador	Método de Cálculo	Descripción de Variables	Tipo	Dimensión	Frecuencia de medición	Unidad de Medida	Línea Base	Metas	Servicio del Indicador	Parámetros de Semiotización
Fin													
Propósito													
Componente													
Actividad													
Componente													
Actividad													



8. Glosario de términos.

CONAC: Consejo Nacional de Armonización Contable.

CONEVAL: Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social.

CPELYSC: Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Colima.

CPEUM: Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

LCF: Ley de Coordinación Fiscal.

LFPYRH: Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

LFYRC: Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas.

LGCG: Ley General de Contabilidad Gubernamental.

LGDS: Ley General de Desarrollo Social.

LOAPEC: Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Colima.

LOAPF: Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.

LP: Ley de Planeación.

LPDDEC: Ley de Planeación Democrática para el Desarrollo del Estado de Colima.

LPYRHEC: Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Colima.

MIR: Matriz de Indicadores para Resultados.

ODS: Objetivos de Desarrollo Sostenible.

PED: Plan Estatal de Desarrollo.

PND: Plan Nacional de Desarrollo.

Pp: Programa presupuestario.

Secretaría: Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración.

SHCP: Secretaría de Hacienda y Crédito Público.



9. Directorio

Titular	Teléfono	Correo
Secretaría de Planeación, Finanzas y Administración		
C.P. Fabiola Verduzco Aparicio	3123162000 ext. 31005	secretariafinanzascolima@gmail.com
Director General de Planeación		
M.C. Armando González Valencia	3123162000 ext. 21101	dirgralplaneacion@gmail.com
Director de Programación y Sistema de Evaluación de Desempeño.		
L.F. Salvador Rincón Rodríguez	3123162000 ext. 31131	Programyseg@gmail.com



COLIMA
Gobierno del Estado

Secretaría de Planeación,
Finanzas y Administración

Colima se transforma
CONTIGO

C.P. FABIOLA VERDUZCO APARICIO,
SECRETARIA DE PLANEACIÓN, FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
GOBIERNO DEL ESTADO DE COLIMA

Colima, Col., viernes 31 de mayo del 2024

1824



2024