



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



CP-CER1 407 76



SC-CER-140748

INTRODUCCIÓN

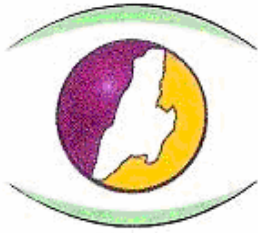
El Plan Estratégico de la Contraloría Departamental del Tolima, es el instrumento gerencial, que sirve de soporte a la organización en la toma de decisiones, para hacer que el ente de control fiscal, logre una eficiente vigilancia de los recursos públicos y la transparencia en la gestión pública, con la participación de la organizaciones cívicas y comunitarias.

La Contraloría Departamental del Tolima, elabora el Plan Estratégico 2012 - 2015, contando con los aportes de los Directivos y las experiencias de los funcionarios de planta, con el fin de subsanar las debilidades y fortalecer los aspectos positivos en el ejercicio del control fiscal. Se definen y establecen los objetivos corporativos y estratégicos, teniendo como base fundamental la propuesta presentada por el Contralor ante la Honorable Asamblea Departamental del Tolima.

Las políticas establecidas en la modernización del control fiscal, se fundamentan en la Planeación Estratégica, los avances en las tecnologías de la información y la comunicación, las proyecciones presupuestales y financieras y las medidas especiales para el fortalecimiento del ejercicio de la función del control fiscal, establecidas en el Nuevo Estatuto Anticorrupción, dedicándole una especial atención al Procedimiento Verbal de Responsabilidad Fiscal, por ser una herramienta transcendental encaminada a lograr la eficacia, eficiencia y la efectividad en la celeridad de sus procesos y en la parte organizacional observando el Ciclo Deming que es una estrategia de mejora continua basada en cuatro pasos administrativos, planear, hacer, verificar y actuar, integrada al modelo de Gestión de Calidad, basado en procesos.

El presente documento, es la herramienta de planeación, que explica al funcionario y al ciudadano, las propuestas y el alcance de las mismas, para darle cumplimiento a la función constitucional de salvaguardar los recursos públicos.

EFRAÍN HINCAPIÉ GONZALEZ
Contralor Departamental del Tolima



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



GP-CER1 407 76



SC-CER-140748

RESEÑA HISTÓRICA

La Contraloría Departamental del Tolima, nace con la expedición de la Ordenanza No. 033 de 1926, sancionada por el entonces Gobernador del Tolima don Rafael Dávila, siendo elegido como primer Contralor Departamental el General Antonio J. Jiménez, asumiendo las funciones antes asignadas al Tribunal de Cuentas.

Esta función constitucional la ha venido cumpliendo en medio de diferentes cambios normativos que han modificado su estructura y el alcance de su labor. El reordenamiento constitucional de 1991, introdujo cambios sustanciales en las contralorías, que modernizaron la gestión fiscal a cumplir como garantes de todos los procesos y actividades administrativas desarrolladas por los sujetos de control.

Esta función pasó de cumplirse de manera previa y perceptiva -que implicó la coadministración en la ejecución y en la toma de decisiones- a ejercerse de forma posterior y selectiva, para lo cual fue expedida entonces la Ley 42 de 1993, que comprende un conjunto de preceptos que regulan los principios, sistemas y procedimientos de control financiero de los organismos que lo ejercen en los niveles nacional, departamental y municipal y de los procedimientos jurídicos aplicables.

Fue así que para dar cumplimiento al mandato constitucional y la ley, la Contraloría Departamental presentó el proyecto de ordenanza en marzo de 1993 (Ordenanza No. 023 de Diciembre 7 de 1993), convirtiéndose en uno de los primeros entes reglados con autonomía presupuestal y en iniciar la aplicación de los nuevos sistemas de control fiscal. Para ello y con el propósito de afrontar los cambios, modificó su estructura, creando entonces las divisiones de Auditorías Operativas y Financieras, Medio Ambiente, Interventoría Fiscal, Análisis Financiero y la Oficina de Control Interno.

La estructura interna de la Contraloría Departamental posteriormente fue modificada por las Ordenanzas 019 y 047 de 1998 que ajustaron y definieron la estructura orgánica de la entidad.

Finalmente, y a raíz de la expedición de las Leyes 610 y 617 de 2000 (ésta última denominada también Ley de racionalización del gasto público), la Contraloría se vio abocada a una nueva reorganización administrativa y funcional, la que se surtió a través de las Ordenanzas 007 y 008 del 5 de abril de 2001.



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



CP-CER1 407 76



SC-CER-1407 48

1. MARCO LEGAL

El Plan Estratégico de la Contraloría Departamental del Tolima, se fundamenta en las directrices establecidas en el Título XII, Capítulo 2, “De los Planes de Desarrollo” y en especial el parágrafo 2 del artículo 339 que señala que en las entidades territoriales elaborarán y adoptarán de manera concertada entre ellas y el gobierno nacional, planes de desarrollo, con el objeto de asegurar el uso eficiente de sus recursos y el desempeño adecuado de las funciones que les hayan sido asignadas por la Constitución y la ley. Los planes de las entidades territoriales estarán conformados por una parte estratégica y un plan de inversiones de mediano y corto plazo. En el artículo 342 de la Carta Magna, se fijan los procedimientos para su elaboración, aprobación y ejecución de los planes de desarrollo y dispondrá los mecanismos apropiados para su armonización y para la sujeción a ellos de los presupuestos oficiales.

La Ley 152 del 15 de julio de 1994, establece los procedimientos y mecanismos para la elaboración, aprobación, ejecución, seguimiento, evaluación y control de los planes de desarrollo, así como la regulación de los demás aspectos contemplados por el artículo 342, y en general por el artículo 2 del Título XII de la constitución Política y demás normas constitucionales que se refieren al plan de desarrollo y la planificación.

La Ley 1474 del 12 de julio de 2011, por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública. En el artículo 129, le fijan los términos y la forma a los contralores departamentales, distritales o municipales para la elaboración del plan estratégico, el cual deberá ser adoptado a más tardar dentro de los tres meses siguientes a su posesión.

La planeación estratégica de estas entidades se armonizará con las actividades que demanda la implantación del modelo estándar de control interno y el sistema de gestión de calidad en la gestión pública y tendrá en cuenta los siguientes criterios orientadores para la definición de los proyectos referentes a su actividad misional:

- a) Reconocimiento de la ciudadanía como principal destinataria de la gestión fiscal y como punto de partida y de llegada del ejercicio del control fiscal;
- b) Componente misional del plan estratégico en función de la formulación y ejecución del Plan de Desarrollo de la respectiva entidad territorial;



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



CP-CER1 407 76



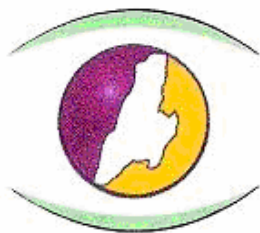
SC-CER-1407 48

- c) Medición permanente de los resultados e impactos producidos por el ejercicio de la función de control fiscal;
- d) Énfasis en el alcance preventivo de la función fiscalizadora y su concreción en el fortalecimiento de los sistemas de control interno y en la formulación y ejecución de planes de mejoramiento por parte de los sujetos vigilados;
- e) Desarrollo y aplicación de metodologías que permitan el ejercicio inmediato del control posterior y el uso responsable de la función de advertencia;
- f) Complementación del ejercicio de la función fiscalizadora con las acciones de control social de los grupos de interés ciudadanos y con el apoyo directo a las actividades de control macro y micro mediante la realización de alianzas estratégicas.

Mediante la Ley 872 del 30 de diciembre de 2003, se crea el Sistema de Gestión de la calidad de las entidades del Estado, como una herramienta de gestión sistemática y transparente que permita dirigir y evaluar el desempeño institucional, en términos de calidad y satisfacción social en la prestación de los servicios a cargo de las entidades y agentes obligados, la cual estará enmarcada en los planes estratégicos y de desarrollo de tales entidades. El sistema de gestión de la calidad adoptará en cada entidad un enfoque basado en los procesos que se surten al interior de ella y en las expectativas de los usuarios, destinatarios y beneficiarios de sus funciones asignadas por el ordenamiento jurídico vigente.

El Estado Colombiano, mediante el Decreto 1599 del 20 de mayo de 2005, adopta el Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005, el cual determina las generalidades y la estructura necesaria para establecer, documentar, implementar y mantener un Sistema de Control Interno en las entidades y agentes obligados conforme el artículo 5 de la Ley 87 del 29 de noviembre de 1993.

El establecimiento y desarrollo del Sistema de Control Interno en los organismos y entidades públicas a que hace referencia el artículo 5 de la Ley 87 de 1993, será responsabilidad de la máxima autoridad de la entidad u organismo correspondiente y de los jefes de cada dependencia de las entidades y organismos, así como de los demás funcionarios de la respectiva entidad.



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



CP-CER1 407 76



SC-CER-140748

2. MARCO CONCEPTUAL DEL PLAN ESTRATÉGICO 2012 – 2015

El Plan Estratégico de la Contraloría Departamental del Tolima 2012 - 2015, es el instrumento de planeación en el cual se concreta el compromiso institucional, para el logro de la Visión, Misión, Objetivos y Metas, hacia las cuales se debe enfocar la gestión de control fiscal.

El PEC, es el resultado de un proceso participativo del Equipo Directivo de la Contraloría y los funcionarios de planta, es la herramienta que le permite a la dirección, no solo limitarse a cumplir las funciones de administrar la entidad, sino de gerenciarla y gobernarla con una visión de mediano y largo plazo. Puede ser modificado de acuerdo con las circunstancias económicas, legales, estratégicas y normas que establezcan las autoridades rectoras del control fiscal (Contraloría General de la República, y la Auditoría General de la República), por lo tanto es dinámico y medible, se puede evaluar continuamente, analizar, revisar y ajustar a las nuevas circunstancias, además produce un resultado inmediato, un plan de acción.

Los planes de acción son instrumentos gerenciales de programación y control de la ejecución anual de las actividades y acciones que debe realizar la entidad, para cumplir con sus responsabilidades en la ejecución del plan estratégico. En ellos quedan relacionados todos los proyectos que cada Dirección debe realizar en cada vigencia, para contribuir al logro de los objetivos y metas del PEC.

En la elaboración del Plan Estratégico, se hace necesario definir algunos conceptos con la finalidad de unificar con el Equipo Directivo y los funcionarios de planta que aportan su profesionalismo y experiencia.

PLAN ESTRATÉGICO: Documento en el cual se establece el direccionamiento de la entidad como la misión, visión, política de calidad, los objetivos estratégicos, proyectos, actividades y metas que se pretende lograr en un periodo de cuatro años.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS: Son los fines, propósitos o resultados que a mediano o largo plazo aspira a lograr una organización y los cuales guardan una relación directa con la misión institucional. Los objetivos se alcanzan a través de la aplicación de programas y ejecución de proyectos, deben ser verificables y cuantificables.

ESTRATEGIA: Mecanismo de previsión de acciones para alcanzar determinados objetivos, dadas unas fortalezas y debilidades al interior de la empresa y unas oportunidades y amenazas en el entorno.



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



CP-CER1 40776



SC-CER-140748

PROGRAMA: Son las acciones explícitas de un plan determinado, en donde se trazan las tareas necesarias para ejecutar el plan, así mismo debe indicar las personas responsables de cada una de ellas, el tiempo en el cual se ejecutarán. Un programa se ejecuta a través de uno o varios proyectos.

PROYECTO: Conjunto de actividades encaminadas a lograr un resultado específico, con el objeto de satisfacer una necesidad o de resolver un problema, utilizando una determinada cantidad de recursos.

META: Son puntos de referencia o aspiraciones a corto plazo, que la organización debe lograr con el fin de alcanzar sus objetivos.

3. NATURALEZA JURÍDICA

La Contraloría Departamental del Tolima, es una entidad de carácter técnico con autonomía administrativa y presupuestal, encargada de ejercer vigilancia a la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes del Estado.” Inciso 4, Artículo 267 de la Constitución Política.

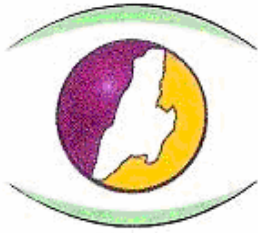
4. DIAGNOSTICO ESTRATÉGICO –MATRIZ DOFA

En el diagnóstico estratégico, se utilizó la herramienta gerencial denominada matriz DOFA, que nos muestra con claridad nuestras debilidades, oportunidades, fortalezas y amenazas, elementos que nos da una visión global e integral de la situación actual, con el fin de hacer una adecuada planeación a corto, mediano y largo plazo.

El diagnóstico estratégico nos ayudará a consolidar las fortalezas, prevenir el efecto de las debilidades, aprovechar las oportunidades y contrarrestar las amenazas.

DEBILIDADES

- Falta de interés en la aplicación de las herramientas que posee la entidad (SICOF, MA FISTOL, MEJORAMISO, SIA, SGC., Archivo, SISTEMAS),
- Insuficiencia de recursos tecnológicos (hardware y software) y deficiencia de la estructura física del área de sistemas.
- No se cuenta con la Intranet donde se publiquen los documentos internos y externos del Sistema de Gestión Institucional.



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



SC-CER-1407 48

- Deficiente coordinación en los procesos misionales.
- Carencia de una base de datos de los sujetos de control fiscal
- Baja cobertura de control fiscal.
- Dilación en los términos procesales: en las indagaciones preliminares, procesos de responsabilidad fiscal, jurisdicción coactiva y sancionatorios administrativos.
- Demora en la comunicación de los informes de auditoria a los sujetos de control.
- No se cuenta con una política de rotación del personal de planta.
- Clima organizacional muy deficiente.
- Carencia de una cultura de trabajo en equipo
- Inadecuada escala salarial frente al nivel de responsabilidad, además de estar rezagada en relación con otros organismos de control y vigilancia del Estado como la Contraloría General de la República y la Procuraduría General de la Nación.
- El Manual de Estímulos e Incentivos, no responde a las necesidades de promoción, desarrollo profesional y bienestar social de los funcionarios de planta.
- Ausencia de un programa de capacitación integral que colme las expectativas de formación de especialización profesional tendiente a mejorar las habilidades y destrezas de los funcionarios de planta.
- Falta supervisión y seguimiento al desarrollo del trabajo de los equipos auditores(aplicación de Indicadores de gestión)
- Personal insuficiente para vigilar a todas las entidades sujetas de control fiscal.
- Baja coordinación y comunicación Entre las diferentes dependencias.
- Falta de coordinación y divulgación de instructivos entre las diferentes Direcciones



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



SC-CER-1407 48

- La planeación de las auditorías son superficiales, no se abordan las evaluaciones a los proyectos de inversión a los sujetos de control fiscal.

OPORTUNIDADES:

- Motivar a las organizaciones cívicas y comunitarias para que participen en la vigilancia de los recursos públicos.
- Afianzar las relaciones con la Asamblea Departamental para fortalecer el ejercicio del control político.
- Utilizar el SICOF como herramienta para fortalecer el proceso auditor.
- Respaldo del nivel central del Departamento y la Asamblea Departamental en el ejercicio del control fiscal.
- Conformación de grupos interdisciplinarios con otros organismos de control y vigilancia del Estado en el ejercicio de auditorías articuladas.
- Realizar convenios interinstitucionales con el Sistema Nacional de Control Fiscal – SINACOF de la Contraloría General de la República para adaptar el Manual de Fiscalización del Tolima MAFISTOL a las necesidades y requerimientos de la Contraloría Departamental del Tolima.
- Establecer convenios interinstitucionales con las universidades legalmente constituidas en la ciudad de Ibagué y otros organismos de control y vigilancia del Estado para que apoyen el programa de capacitación a los funcionarios de planta de la Contraloría Departamental del Tolima.
- Realización de Auditorías enfocadas a los Proyectos de Inversión y Políticas Públicas de los sujetos de control fiscal.
- Institucionalizar un programa de capacitación en Administración Pública y Control Fiscal a los Personeros Municipales y a las Veedurías Ciudadanas legalmente constituidas para que sirvan de apoyo en la vigilancia del tesoro público.
- Utilizar los sitios Web de las entidades públicas como fuente de información para fortalecer el ejercicio del control fiscal.
- Implementación del Mapa de Riesgos de Corrupción por Procesos, en cumplimiento al artículo 73 de la Ley 1474 del 12 de julio de 2011.

Edificio Gobernación del Tolima Piso 7 Conmutador 2 61 11 67 Ibagué

Web-site: www.contraloriadima.gov.co

“LO HACEMOS BIEN SIEMPRE...”



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



GP-CER1 407 76



SC-CER-140748

- Utilizar el Sistema de Información de Control Fiscal “SICOF” para la rendición de las cuentas en línea por parte de los sujetos de controlfiscal.
- Adquisición de Talento Humano a bajo costo, a través de los convenios interinstitucionales con las universidades legalmente constituidas en la ciudad de Ibagué, para que realicen el semestre social como opción para obtener el título de pregrado. .
- La conectividad en red con las entidades publicas para fortalecer el Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005 y el Sistema de Gestión de Calidad,
- Creación y funcionamiento de los Contralores Cívicos
- Reactivación de los centros zonales de capacitación a las Veeduría Ciudadanas.
- La realización de audiencias públicas con la veeduría ciudadanas, fortalecerán el ejercicio del control fiscal con la presentación de quejas y denuncias de los ciudadanos.
- Elaboración del Manual de Contratación de la Contraloría Departamental con la finalidad de agilizar los procesos de contratación de bienes y servicios.

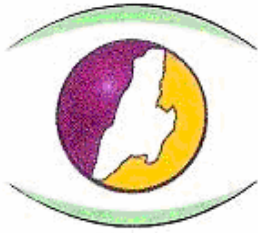
FORTALEZAS

- Compromiso institucional del equipo Directivo y los servidores público de planta.
- El recurso del Talento Humano es altamente profesional y con experiencia.
- Implementación del Sistema de Gestión de Calidad, y Modelo Estándar de Control Interno.
- La certificación NTCGP 1000 e ISO 9001, genera confianza en las entidades de control y vigilancia del Estado, medios masivos de comunicación, sujetos de controlfiscal, organizaciones cívicas y comunitarias y público en general.
- Implementación de Auditorías Internas de calidad.
- Publicación de los contratos, boletines informativos, resoluciones orgánicas, circulares, funciones de advertencia y Estados Financieros en la página WEB de la Contraloría Departamental del Tolima.

Edificio Gobernación del Tolima Piso 7 Conmutador 2 61 11 67 Ibagué

Web-site: www.contraloriadima.gov.co

“LO HACEMOS BIEN SIEMPRE...”



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



CP-CER1 407 76



SC-CER-140748

- Disposición del personal para adquirir nuevos conocimientos y aprender temas de interés laboral.
- Nuevos programas de gestión y mejoramiento en los procesos de auditoría.
- Implementación del Mapa de Riesgos por procesos.

AMENAZAS

- Reformas políticas y económicas que generen recorte presupuestal y reestructuración en la planta de personal de la Contraloría Departamental.
- Reducción del porcentaje de las cuotas de fiscalización asignadas para ejercer el control fiscal.
- El orden público, afecta el cumplimiento de los planes de acción misional, los programas de formación a las veeduría ciudadanas y las audiencias públicas.
- El incumplimiento en la realización de las auditorías y procedimientos especiales en atención a las quejas y denuncias de la ciudadanía deterioran la imagen de la Contraloría Departamental.
- El desprestigio en el ejercicio de la gestión fiscal de las contralorías.
- La tendencia de la política de Gobierno Nacional en desaparecer los entes de control fiscal territorial.
- Las declaratorias de insolvencia económica de los responsables fiscales, deterioran la imagen de las contralorías en los procesos de responsabilidad fiscal.

5. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

La Dirección Estratégica es una herramienta gerencial que a través de un proceso denominado Planeación Estratégica, compila las estrategias por procesos, define la orientación de los bienes y servicios de la organización enmarcados en una Estrategia Corporativa, con esta base y a la luz de los recursos, de las oportunidades y amenazas del entorno y de los principios corporativos, define las acciones para determinar la estrategia operativa, con



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



SC-CER-140748

el ulterior objetivo de satisfacer, oportuna y adecuadamente las necesidades de los clientes y accionistas.

5.1. MISIÓN

La misión es la razón de ser de la organización, formula en forma explícita, los propósitos o tareas primordiales de la empresa. Implica un ejercicio destinado a delimitar el trabajo fundamental que realiza.

Ejercer el control fiscal a la administración de los recursos públicos del Departamento de manera eficiente y transparente, promoviendo la participación de las organizaciones cívicas y comunitarias, con la finalidad de generar bienestar social en los tolimeses y cumplir con los fines esenciales del Estado.

5.2 VISIÓN

La visión es la forma en que se visualiza el presente con proyección de futuro. Es el horizonte hacia el cual se dirigen todas las acciones de la institución. Es la meta a donde queremos llegar al culminar un periodo determinado de mediano o largo plazo. Es una idea clara de la situación futura con objetivos específicos de corto, mediano y largo plazo.

En el 2015, la Contraloría Departamental del Tolima, tendrá un alto grado de confiabilidad ante la comunidad tolimesa, siendo líder en el ejercicio del control fiscal en la región, fortaleciendo y modernizando el sistema de control interno, promoviendo la participación de las organizaciones cívicas y comunitarias y generando mejores condiciones de vida al darle cumplimiento a los fines esenciales del Estado.

5.3. POLÍTICA DE CALIDAD

Ejercer el control fiscal con transparencia, eficacia y efectividad, propendiendo por el buen manejo de los recursos públicos, en el marco constitucional y de la normatividad legal vigente, fortaleciendo el mejoramiento continuo de nuestros procesos, promoviendo la capacitación permanente y el bienestar social del recurso del talento humano, consolidando un sistema de control interno moderno y oportuno en la rendición de informes internos y externos y



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



SC-CER-140748

motivando a las organizaciones cívicas y comunitarias para que ejerzan el control social en la gestión fiscal.

5.4. OBJETIVOS Y ESTRATEGIAS CORPORATIVOS

1. FORTALECER INSTITUCIONALMENTE LA ENTIDAD PARA OPTIMIZAR LA VIGILANCIA DE LOS RECURSOS PÚBLICOS

- 1.1 Modernizar el Proceso Auditor.
- 1.1.1 Implementar herramientas tecnológicas de procesamiento de datos y consulta.
- 1.1.2 Modificar el Manual de Fiscalización del Tolima ajustándola a la Guía de Auditoria de la Contraloría General de la Republica, incluyendo la Metodología para Auditar Proyectos de Inversión
- 1.1.3 Articular el ejercicio del Control Fiscal con el Control Político
- 1.1.4 Articular la función de Control Fiscal con las oficinas de control interno o quien haga sus veces de los sujetos de control
- 1.2 Fortalecer los Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva
- 1.2.1 Establecer mecanismos para la agilizar de las actividades del Proceso de Responsabilidad Fiscal
- 1.2.2 Implementar el Procedimiento Verbal en el Proceso de Responsabilidad Fiscal
- 1.2.3 Optimizar los mecanismos de control para el cumplimiento de los principios de la gestión procesal (economía procesal, celeridad)
- 1.2.4 Implementar mecanismos para unificar y establecer criterios objetivos para la valoración de pruebas y procedimientos para optimizar la articulación entre el Proceso Auditor y el Proceso de Responsabilidad Fiscal
- 1.3 Modernizar la estructura tecnológica de la CDT, acorde con la política de estado de Tics
- 1.3.1 Implementar mejoras y actualizaciones a la infraestructura tecnológica existente de centros de datos, equipos, comunicaciones y plataforma de software que aumente la disponibilidad y confiabilidad de los servicios de sus sistemas de información que faciliten la articulación con los nuevos desarrollos de la política pública de Gobierno en línea.

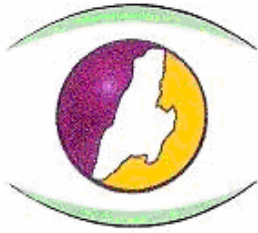
2. FORTALECER EL TALENTO HUMANO Y EL ESQUEMA INSTITUCIONAL

- 2.1 Mejorar la Gestión del Talento Humano
- 2.1.1 Establecer un nuevo modelo de gestión del talento humano, promoviendo los principios y valores éticos dela entidad y la mejora del clima y la cultura organizacional

Edificio Gobernación del Tolima Piso 7 Conmutador 2 61 11 67 Ibagué

Web-site: www.contraloriadima.gov.co

“LO HACEMOS BIEN SIEMPRE...”



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



CP-CER1 407 76



SC-CER-140748

- 2.1.2 Rediseñar la Política de capacitación acorde con las funciones misionales y de apoyo de la entidad
- 2.1.3 actualizar y redefinir el manual de inducción y re inducción, estímulos e incentivos.
- 2.2 Optimizar el Sistema Integrado de Gestión y de Control (MECI - CALIDAD)
- 2.2.1 Realizar actividades de seguimiento, evaluación y mejora.
- 3. **PROMOVER LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA EN EL CONTROL FISCAL**
- 3.1 Optimizar la Participación Ciudadana en el Ejercicio del Control Fiscal
- 3.1.1 Implementar un sistema integral de servicio al Ciudadano
- 3.1.2 Fomentar la efectiva vinculación de la ciudadanía y de sus organizaciones al ejercicio del control fiscal participativo a las políticas, planes, proyectos y recursos de inversión pública

6. VALORES ÉTICOS

En la contraloría Departamental del Tolima reconocemos y actuamos bajo los siguientes valores éticos:

COMPROMISO

Capacidad de alinearse y tomar como propios los proyectos y propósitos institucionales.

Los servidores públicos de la contraloría Departamental del Tolima reconocemos y hacemos propias las orientaciones, propósitos, proyectos y logros institucionales, con el fin de garantizar el cumplimiento a nuestra labor fiscalizadora, propiciando el mejoramiento continuo.

CONFIDENCIALIDAD

Disposición para mantener discreción sobre la información reservada a la que hemos tenido acceso o que nos a sido confiada.

En la contraloría Departamental del Tolima tenemos reserva sobre la información del ejercicio fiscal que por mandato legal no puede ser divulgada, y discreción en el tratamiento de los asuntos internos de la entidad.



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



CP-CER1 407 76



SC-CER-140748

HONESTIDAD

Comportamiento coherente entre el decir y el hacer, con relación al respeto y cuidado de los bienes públicos y privados.

En la contraloría Departamental del Tolima utilizamos los recursos exclusivamente para el cumplimiento de nuestra gestión y brindamos garantía a la comunidad frente a la protección de los bienes públicos, mediante el ejercicio de un efectivo control fiscal.

JUSTICIA

Dar a cada quien lo que le corresponde, según sus particularidades.

En la contraloría Departamental del Tolima nuestras actuaciones y decisiones son ajenas a juicios previos, reconocemos las particularidades de los sujetos de control y de los servidores públicos de la entidad, y aplicamos la normatividad correspondiente sin excepciones. Así mismo, valoramos y exaltamos los logros alcanzados por nuestros servidores y los motivamos para el mejoramiento continuo.

OBJETIVIDAD

Capacidad para hacer valoraciones fundamentadas en hechos verificables.

En la contraloría Departamental del Tolima todas las actuaciones de nuestros servidores públicos se fundamentan en hechos verificables que pueden ser controvertidos por los afectados, en igualdad de condiciones frente a la ley.

PARTICIPACIÓN

Propiciar que otros hagan parte de las actividades y disposición para involucrarse en ellas.

Los servidores públicos de la contraloría Departamental del Tolima promovemos el control social como complemento importante del control fiscal, e internamente impulsamos el trabajo en equipo y la distribución colectiva de las responsabilidades.

RESPETO

Aceptación del derecho de los demás a su propia forma de pensar, sentir y actuar.



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



CP-CER1 407 76



SC-CER-140748

En la contraloría Departamental del Tolima reconocemos el derecho de cada persona a tener actuaciones según sus propias convicciones y sentimientos dentro del marco de la ley.

El trato a los demás es amable y digno, escuchamos y consideramos las sugerencias de nuestros servidores públicos y de la comunidad, con el fin de fortalecer la prestación del servicio. Además se reconoce que la utilización de un vestuario adecuado para laborar demuestra la conservación del respeto por la entidad y refleja unos funcionarios decorosos y respetables.

RESPONSABILIDAD

Capacidad para reconocer y hacerse cargo de las consecuencias de sus actuaciones y omisiones.

Los servidores públicos de la contraloría Departamental del Tolima prevenimos y corregimos las consecuencias negativas de nuestras actuaciones y omisiones como individuos y organización, de modo que contribuyamos a un clima laboral óptimo en la entidad y a la toma adecuada de decisiones en el ejercicio de la función fiscalizadora.

TRANSPARENCIA

Actitud para hacer publicaciones y sus resultados.

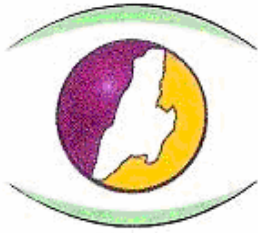
En la contraloría Departamental del Tolima comunicamos ampliamente los resultados de nuestra gestión y estamos dispuestos al libre examen por parte de la comunidad y las entidades de control, para lo cual entregamos la información solicitada de manera veraz y oportuna.

7. PLAN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

7.1. Marco metodológico para el Seguimiento y Evaluación

De acuerdo con los fundamentos teóricos y metodológicos que orientan el proceso de construcción del PEC, se fijaran pautas, criterios y procedimientos para evaluar y hacer el seguimiento permanente del PEC.

Para medir los resultados de la gestión, se utilizarán los indicadores establecidos en los procesos, los cuales permiten detectar las fortalezas y las debilidades, para tomar las acciones correctivas que sean del caso.



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL TOLIMA



CP-CER1 407 76



SC-CER-140748

La Dirección Técnica de Planeación realizará en forma trimestral el control, seguimiento y monitoreo del plan en cada una de las áreas, con los formatos de avances, Informe de seguimiento y el plan o cronograma de actividades.

7.2 Indicadores de Gestión

En la entidad se utilizarán los indicadores establecidos en cada uno de los procesos.

El seguimiento al Plan Operativo, se realizará mediante la aplicación de indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad.