



**CONTRALORIA  
DEPARTAMENTAL  
DEL TOLIMA**



SC-CER-140748

## **RESOLUCION 015 Febrero 2 de 2012**

**“POR LA CUAL SE ADOPTA EL PLAN ESTRATEGICO DE LA CONTRALORIA DEL DEPARTAMENTO DEL TOLIMA Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES EN MATERIA EJECUCIÓN, SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL DEL PLAN”**

**EL CONTRALOR DEL DEPARTAMENTO DEL TOLIMA** En uso de sus atribuciones constitucionales y legales, en especial las conferidas en los Artículos 267, 268 y 272 de la Constitución Política de Colombia, en la Ley 87 de 1.993, Ley 152 de 1.994, Ley 190 de 1.995 y en el Decreto 2145 de 1.999, artículo 129 de la Ley 1474 de 2011; y

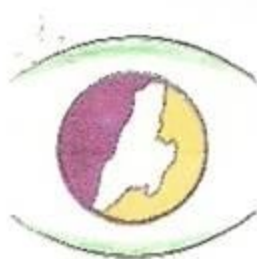
### **CONSIDERANDO**

Que el Inciso 4 del Artículo 267 de la Constitución Política de Colombia establece que las Contralorías son Entidades de carácter Técnico con Autonomía Administrativa y Presupuestal.

Que el Artículo 272 de la Constitución Política de Colombia, establece que los Contralores departamentales, distritales y municipales ejercerán, en el ámbito de su jurisdicción, las funciones atribuidas al Contralor General de la República.

Que el Contralor del Tolima debe coordinar el desarrollo de las actividades que enmarquen la máxima eficiencia en el cumplimiento de los trámites administrativos y en el desarrollo de las labores de cada una de las dependencias de este Órgano de Control, de conformidad a la Reglamentación Vigente, las Leyes y las Normas.

Que la Ley 87 de Fecha Noviembre 29 de 1.993, establece en su Artículo 1º taxativamente que “se entiende por control interno el sistema integrado por el esquema de organización y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se



**CONTRALORIA  
DEPARTAMENTAL  
DEL TOLIMA**



GP-CER140776



SC-CER-140748

realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la Contraloría.

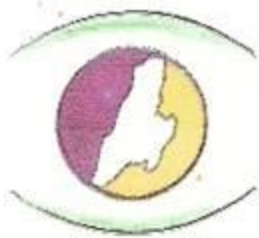
Que de igual forma el Artículo 4º de la Ley 87 de Fecha Noviembre 29 de 1.993, estipula lo siguiente: "Toda entidad bajo la responsabilidad de sus directivos debe por lo menos implementar los siguientes aspectos que deben orientar la aplicación del Control Interno: a) Establecimiento de objetivos y metas tanto generales como específicas, así como la formulación de los planes operativos que sean necesarios; b) Definición de políticas como guía de acción y procedimientos para la ejecución de los procesos; c) Adopción de un sistema de organización adecuado para ejecutar los planes; d) Delimitación precisa de autoridad y niveles de responsabilidad; e) Adopción de normas para la protección y utilización racional de los recursos; f) Dirección y administración del personal conforme a un sistema de méritos y sanciones; g) Aplicación de las recomendaciones resultantes de las evaluaciones del control Interno; h) Establecimiento de mecanismos que faciliten el control ciudadano a la gestión de las entidades; i) Establecimiento de sistemas modernos de información que faciliten la gestión y el control; j) Organización de métodos confiables para la evaluación de la gestión; k) Establecimiento de programas de inducción, capacitación y actualización de directivos y demás personal de la entidad; y l) Simplificación y actualización de normas y procedimientos.

Que el Artículo 48 de la Ley 190 de Fecha Junio 06 de 1.995, establece que: "A partir de la vigencia de esta ley todas las entidades públicas, de la rama ejecutiva deberán establecer, a más tardar el treinta y uno (31) de diciembre de cada año, los objetivos a cumplir para el cabal desarrollo de sus funciones durante el año siguiente, así como los planes que incluyan los recursos presupuestados necesarios y las estrategias que habrán de seguir para el logro de esos objetivos, de tal manera que los mismos puedan ser evaluados de acuerdo con los indicadores de eficiencia que se diseñen para cada caso, excepto los gobernadores y alcaldes a quienes en un todo se aplicará lo estipulado en la ley que reglamentó el artículo 259 de la Constitución Política referente a la institución del voto programático.

Que 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.

*! Todos Somos Control !*





**CONTRALORIA  
DEPARTAMENTAL  
DEL TOLIMA**



GP-CER140776



SC-CER-140748

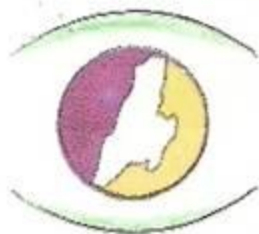
La planeación estratégica de estas entidades se armonizará con las actividades que demanda la implantación del modelo estándar de control interno y el sistema de gestión de calidad en la gestión pública y tendrá en cuenta los siguientes criterios orientadores para la definición de los proyectos referentes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

Que en mérito de todo lo anteriormente expuesto,

### **RESUELVE**

**ARTÍCULO PRIMERO.-** Establézcase y adóptese, el Plan Estratégico de la Contraloría del Tolima, vigencia 2.012 - 2.015, el cual hace parte integral de la presente resolución..



**CONTRALORIA  
DEPARTAMENTAL  
DEL TOLIMA**



GP-CER140776



SC-CER-140748

**ARTÍCULO SEGUNDO.-** De conformidad al Plan Estratégico – Vigencia 2012-2015, enunciado en el Artículo 1º de la presente Resolución, para cada año la Contraloría deberá establecer y adoptar el Plan de Acción correspondiente.

**ARTÍCULO TERCERO.-** El cumplimiento de los Planes de Acción determinado para cada vigencia, tiene carácter obligatorio para todos los Funcionarios de la Contraloría del Tolima en sus etapas ejecución, seguimiento y evaluación, dentro del ejercicio de los procesos Gestión Institucional establecidos por la Entidad; facilitando la retroalimentación de las actividades, la toma de decisiones y la reorientación de las acciones para garantizar el logro de los resultados previstos.

En este sentido, la Dirección Técnica de Planeación hará el seguimiento y la Dirección Operativa de Control Interno, debe evaluar el grado de avance y cumplimiento de Plan de Acción, proporcionar y ejecutar las orientaciones, lineamientos y acciones pertinentes, en aras de garantizar el logro de los resultados establecidos.

Así como cada Funcionario de la Contraloría del Tolima debe realizar seguimiento y control a su gestión particular, frente al aporte que este brinda para el cumplimiento de los Planes y Programas establecidos en la Entidad.

Todos los niveles y áreas de la Contraloría, deben evaluar periódicamente los avances del Plan de Acción, de conformidad a su Dependencia, y reportarlos a la Oficina de Control Interno de la Entidad, cuando ésta la solicite, con el propósito de que consolide y presente información al Despacho del Contralor y al Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, junto con las propuestas de ajuste que haya que hacer.

**ARTICULO CUARTO-** La evaluación al Plan de Acción que se establezca y adopte para cada vigencia se realizará de manera trimestral. Los resultados deberán ser entregados al Despacho del Contralor en las siguientes fechas:

1º Trimestre (Enero-Febrero-Marzo): Abril 15

2º Trimestre (Abril-Mayo-Junio): Julio 15

3º Trimestre (Julio-Agosto-Septiembre): Octubre 15

4º Trimestre (Octubre-Noviembre-Diciembre): Enero 15

**ARTICULO QUINTO.-** Los Directores de oficina en Coordinación con el Contralor Auxiliar, en la periodicidad indicada en el Artículo 4º de la presente Resolución,





**CONTRALORIA  
DEPARTAMENTAL  
DEL TOLIMA**



GP-CER140776



SC-CER-140748

verificarán el cumplimiento de los Planes establecidos y adoptados en toda su extensión, con el fin de determinar su coherencia con los objetivos estratégicos y resultados comunes propuestos, inherentes a la misión institucional de la Entidad y referente de la fijación de los compromisos laborales de cada uno de los Funcionarios de la Contraloría del Tolima.

Lo anterior, implica que con base a los resultados obtenidos en la aplicación de los indicadores definidos, un análisis objetivo de aquellas variables y/o factores que se consideren influyentes en los resultados logrados o en el desvío de los avances. Bajo esta evaluación y análisis, las Oficinas Planeación y de Control Interno de la Contraloría deberán:

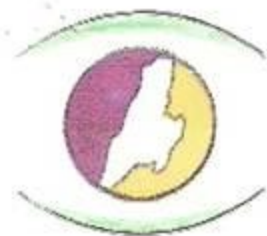
- Entregar los resultados de la ejecución por áreas o dependencias según lo programado en la planeación institucional y el contenido de los informes de evaluaciones cuantitativas y cualitativas de seguimiento, para que sirvan como referente para establecer el grado de ejecución de compromisos establecidos en los planes institucionales.
- Formular las recomendaciones de ajuste o mejoramiento, sobre soportes y criterios válidos y visibles fortaleciendo así la función asesora dentro de la Entidad.

**ARTÍCULO SEXTO.-** Cumplida la labor de seguimiento, control y evaluación tanto de los Directores de Oficina como por parte de la Oficina de Control Interno y Planeación, cualquier modificación y/o ajuste que se requieran en aras de garantizar el proceso de planeación dentro de la Entidad y garantizar así su cumplimiento en pro del alcance de objetivos y metas propuestas, deberán aprobarse en Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.

**ARTICULO SEPTIMO.-** Teniendo en cuenta que el criterio orientador para la Evaluación de Desempeño Laboral de los Funcionarios de la Contraloría del Tolima se ha formulado en función de las Metas Institucionales establecidas, el cumplimiento descrito en el Artículo 3º de la presente Resolución, se constituye en fuente esencial para llevar a cabo tales Evaluaciones del Desempeño, propendiendo así, por la consistencia entre la planeación institucional y los resultados de gestión de las áreas o dependencias de trabajo, armonizando los resultados de la Evaluación de la Gestión Corporativa con la Evaluación del Desempeño de los Empleados.

**ARTICULO OCTAVO.-** La presente Resolución será enviada a todos los directores para que a través de ellos los funcionarios la conozcan, y se hable un mismo lenguaje en materia de planeación y fijación de objetivos.

*! Todos Somos Control ;*



**CONTRALORIA  
DEPARTAMENTAL  
DEL TOLIMA**



GP-CER140776



SC-CER-140748

**ARTICULO NOVENO.-** La presente Resolución rige a partir de su expedición y deroga todas las disposiciones que le sean contrarias

## **COMUNIQUESE Y CUMPLASE**

Dada a los dos (2) días del mes de Febrero del año dos mil doce (2012).

**EFRAIN HINCAPIE GONZALEZ**  
Contralor Departamento del Tolima

*! Todos Somos Control !*