

MARCO FILOSÓFICO DE LA CONTRALORÍA

SLOGAN 2012 – 2015:

MORALIZACION Y MODERNIZACION DEL CONTROL FISCAL

MISIÓN

Ejercer el control fiscal de los recursos públicos del Municipio de Armenia, fortaleciendo la cultura del autocontrol con fundamento en valores morales, éticos, cívicos y culturales, contribuyendo con el desarrollo económico, social-cultural, tecnológico y ambiental, con un alto grado de profesionalismo de los funcionarios de nuestra entidad, comprometidos con la responsabilidad social en beneficio de la comunidad.

VISIÓN

Ser reconocida ante la comunidad, como una institución moderna con capacidad de liderazgo en el ejercicio del control fiscal integral, que contribuya al logro de los fines esenciales del Estado.



Tel: 744 3420 / Cel: 314 763 7066
E-mail: contraloria@contraloriarmenia.gov.co
Ed: Camacol - Calle 23 No. 12 - 59 Primero - Segundo y Sexto Piso
<http://contraloriarmenia.gov.co>
Armenia - Quindío

POLÍTICA INSTITUCIONAL

Garantizar el ejercicio del control fiscal bajo criterios de ética pública y moralidad administrativa alcanzando altos niveles de desempeño.

POLÍTICA DE CALIDAD

Prestar un servicio eficiente y eficaz a través de procesos articulados que respondan a estándares de calidad y mejoramiento continuo que satisfaga las expectativas y necesidad de la sociedad.

MARCO CONSTITUCIONAL Y LEGAL

El Plan Estratégico 2012 – 2015 de la Contraloría, atiende los conceptos establecidos por la Ley 152 de 1994 y demás normas reglamentarias y complementarias, en lo que hace referencia a la definición de objetivos, estrategias, programas, proyectos, metas y responsables. Igualmente, lo dispuesto en el artículo 48 del literal B del capítulo IV de la Ley 190 de 1995, donde se define el Estatuto Anticorrupción y la Ley 1474 de 2011 del Estatuto Anticorrupción.



Tel: 744 3420 / Cel: 314 763 7066
E-mail: contraloria@contraloriarmenia.gov.co
Ed: Camacol - Calle 23 No. 12 - 59 Primero - Segundo y Sexto Piso
<http://contraloriarmenia.gov.co>
Armenia - Quindío

MARCO TEÓRICO DEL PLAN ESTRATÉGICO 2012-2015

El plan estratégico es una herramienta de gestión empresarial, donde se plasman todas las estrategias y objetivos de la organización.

Un plan estratégico sirve de medio para que las entidades cumplan sus objetivos siempre y cuando en su diseño, definición, ejecución y medición cuente con la participación y compromiso de todos los niveles de la organización. La unificación de los criterios se logra con la definición de los conceptos que sirven de marco teórico al plan y para la evaluación de los resultados se define un instrumento de medición adecuado de tal manera que se puedan formular objetivos que apunten al cumplimiento de los planes.

Las siguientes son las definiciones de los conceptos utilizados en el Plan Estratégico:

Plan Estratégico: Proceso en el cual se establecen los objetivos estratégicos, los programas, los proyectos y las metas que la Contraloría debe lograr en un período de cuatro años para alcanzar la Misión y la Visión Institucional.

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

Programa: Son las acciones explícitas de un plan, donde se trazan las tareas necesarias para ejecutar el plan, así mismo, se indican las personas responsables de cada una de ellas y el tiempo en el cual deben ser ejecutadas. Un programa puede ser ejecutado a través de uno o varios proyectos.

Proyecto: Conjunto de actividades encaminadas a lograr un resultado específico, con el objetivo de satisfacer una necesidad o de resolver un problema; utilizando una cantidad determinada de recursos, también se entiende por



Tel: 744 3420 / Cel: 314 763 7066
E-mail: contraloria@contraloriarmenia.gov.co
Ed: Camacol - Calle 23 No. 12 - 59 Primero - Segundo y Sexto Piso
<http://contraloriarmenia.gov.co>
Armenia - Quindío

proyecto como una actividad de inversión en la cual se aplican recursos (costos), con el fin de crear bienes que generarán beneficios en un período más o menos prolongado de tiempo; Esta actividad es sistemática, específica, controlable y sujeta a evaluación.

Meta: Son puntos de referencia o aspiraciones a corto y mediano plazo, que la Organización debe lograr con el fin de alcanzar sus objetivos, también está considerada como objetivos altamente específicos con respecto a la magnitud (cantidad) y su capacidad de medición en el tiempo.

Perspectivas: Permite definir por grupos de interés los indicadores que nos posibilitan evaluar la implementación de la estrategia; son los elementos fundamentales sobre los cuales se centrarán los esfuerzos, las acciones y los recursos.

Básicamente se consideran tres:

- La perspectiva clientes
- La perspectiva procesos
- La perspectiva de innovación y crecimiento.

Perspectiva 1. Los clientes: Esta perspectiva busca comunicar a los clientes y partes interesadas, los resultados de las evaluaciones de la gestión fiscal, de forma oportuna, eficiente, eficaz, efectiva y con amplia participación de la comunidad.

Perspectiva 2. Procesos internos: Son los procesos misionales con los cuales se satisfacen las necesidades y se superan las expectativas del cliente. Esta perspectiva se materializa a través del mejoramiento continuo del sistema de gestión y la utilización de la tecnología de punta.

Perspectiva 3. Innovación y crecimiento: Esta perspectiva está orientada al afianzamiento de las competencias (conocimientos, habilidades, destrezas, actitudes y valores) en los funcionarios públicos. Así mismo, a la



Tel: 744 3420 / Cel: 314 763 7066
E-mail: contraloria@contraloriarmenia.gov.co
Ed: Camacol - Calle 23 No. 12 - 59 Primero - Segundo y Sexto Piso
<http://contraloriarmenia.gov.co>
Armenia - Quindío

permanente apropiación tecnológica que permita a la Entidad una labor fiscalizadora acorde con las exigencias del medio.

CONTENIDO DEL PLAN ESTRATÉGICO 2012-2015

El Plan Estratégico para el cuatrienio 2012– 2015, registra con base en el modelo de planeación, el conjunto de líneas básicas, perspectivas, objetivos estratégicos, proyectos y metas definidas para el cumplimiento de la misión institucional; donde se puede apreciar el MAPA ESTRATÉGICO de la Entidad y los componentes del mismo, a saber:

Cinco Líneas Básicas: Moralidad y Medidas de Anticorrupción, Vigilancia y Promoción del Control Fiscal, La Participación Ciudadana, la Gestión Gerencial e Institucional y Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.

MAPA ESTRATÉGICO

El mapa estratégico tiene como funciones básicas:

- Facilitar la identificación de las líneas temáticas y perspectivas sobre las que se moverá el Plan.
- Comprender los objetivos estratégicos y específicos claves del Plan.
- Vislumbrar la categorización conceptual de cada elemento.
- Comprender las relaciones entre los anteriores componentes y las diferentes formas en que cada proyecto y programa contribuye al logro de los objetivos previstos.



Tel: 744 3420 / Cel: 314 763 7066
E-mail: contraloria@contraloriarmenia.gov.co
Ed: Camacol - Calle 23 No. 12 - 59 Primero - Segundo y Sexto Piso
<http://contraloriarmenia.gov.co>
Armenia - Quindío

LÍNEA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PROYECTO	METAS
MORALIDAD Y MEDIDAS DE ANTICORRUPCIÓN.	Diseñar mecanismos que permitan aplicar medidas administrativas de lucha contra la corrupción establecidas en la ley 1474/2011 y demás normas concordantes.	Implementar medidas Pedagógicas y de formación en moralidad y ética pública.	<ul style="list-style-type: none"> • Capacitar una vez al año a todos los sujetos vigilados en temas del control fiscal de conformidad con el Estatuto Anticorrupción. • Capacitar, de conformidad al plan de acción, a la comunidad en general especialmente a los grupos legalmente organizados en temas relacionados con el control fiscal y los mecanismos de participación ciudadana.
		Construir las estrategias de lucha anticorrupción al interior de la institución	<ul style="list-style-type: none"> • Asistir y participar activamente a todas las reuniones que se programen de conformidad con lo previsto en la ley 1474 de 2011. • Incorporar y priorizar en el mapa de riesgo institucional, los riesgos de corrupción que se pueden generar en el ejercicio del control fiscal. • Aplicar la metodología que adopte la Presidencia de la República en la lucha contra la corrupción.
VIGILANCIA Y PROMOCIÓN DEL CONTROL FISCAL	Ejercer el control fiscal con calidad, oportunidad, y efectividad	Fortalecer el ejercicio del control fiscal	<ul style="list-style-type: none"> • Adoptar y aplicar la Guía de Auditoría de la CGR. • Ejecutar el Plan General de Auditorías para cada vigencia de conformidad a las políticas y estrategias que fundamentaron la planeación del mismo y concernientes a los componentes del plan de desarrollo municipal (Armenia competitiva, social, incluyente y participativa) . • Elaborar controles de advertencia cada que se presente el riesgo. • Utilizar el 100% de las herramientas tecnológicas disponibles que permitan agilizar el manejo de la información.





CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA
MORALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL CONTROL FISCAL

LÍNEA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PROYECTO	METAS
VIGILANCIA Y PROMOCIÓN DEL CONTROL FISCAL			<ul style="list-style-type: none"> Realizar seguimiento y evaluación en tiempo real a toda la Cuenta e Informes Presupuestales, Contractuales y Financieros que rinden los sujetos y Puntos de Control, produciendo informes que permitan identificar las principales fortalezas y debilidades en los procesos. Cuantificar anualmente los beneficios del control fiscal que se generen en el proceso de vigilancia fiscal y control de resultados.
		Generar mejores competencias a los sujetos auditados para el ejercicio de la función pública.	<ul style="list-style-type: none"> Realizar dos actividades anuales de capacitación en temas relacionados directamente con nuevos enfoques y herramientas para el ejercicio del Control Fiscal.
		Facilitar a los sujetos vigilados el acceso a las herramientas tecnológicas disponibles	<ul style="list-style-type: none"> Socializar y capacitar a los sujetos y puntos de control al inicio de cada vigencia en la utilización de la plataforma tecnológica que aplica la Contraloría Municipal.
	Lograr una	Proyectar el ejercicio constitucional bajo parámetros de la planeación estratégica.	<ul style="list-style-type: none"> Liderar la formulación y el seguimiento de proyectos, planes y programas anuales. Administrar adecuadamente el manejo y publicación de la información interna y externa de conformidad a los parámetros establecidos en los procedimientos
			<ul style="list-style-type: none"> Acondicionar anualmente los recursos tecnológicos, físicos y financieros para garantizar el objeto misional.



Tel: 744 3420 / Cel: 314 763 7066
E-mail: contraloria@contraloriarmenia.gov.co
Ed: Camacol - Calle 23 No. 12 - 59 Primero - Segundo y Sexto Piso
<http://contraloriarmenia.gov.co>
Armenia - Quindío



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA
MORALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL CONTROL FISCAL

LÍNEA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PROYECTO	METAS
GESTIÓN GERENCIAL INSTITUCIONAL	institución moderna y eficiente en la prestación del servicio, que satisfaga las necesidades de la comunidad	Fortalecer el desarrollo Institucional	<ul style="list-style-type: none"> Garantizar la operatividad de los diferentes comités de conformidad con las disposiciones del acto administrativo de creación. Administrar adecuadamente el manejo y publicación de la información interna y externa de conformidad a los parámetros establecidos en los procedimientos. Mantener todos los equipos de computo en buen funcionamiento
		Optimizar el talento humano en el ejercicio de la función constitucional.	<ul style="list-style-type: none"> Ejecutar anualmente los planes y programas diseñados para fortalecer el talento humano. Realizar para cada vigencia procesos de inducción y desarrollar y evaluar las competencias laborales.
		Cumplimiento de objetivos en materia de información financiera, presupuesta y del talento humano.	<ul style="list-style-type: none"> Elaborar, verificar y proporcionar durante cada vigencia información financiera oportuna veraz, confiable y útil. Administrar adecuadamente para cada vigencia los recursos físicos, financieros, tecnológicos y del talento humano.
		Celebrar convenios interadministrativos	<ul style="list-style-type: none"> Suscribir cuatro alianzas compartiendo saberes y experiencias en el periodo con otros organismos de control para mejorar el ejercicio de la vigilancia fiscal y el control de resultados. Mantener vigentes los convenios suscritos con universidades públicas y privadas para hacer pasantías y prácticas en el área misional, administrativo, jurisdicción coactiva y responsabilidad



Tel: 744 3420 / Cel: 314 763 7066
E-mail: contraloria@contraloriarmenia.gov.co
Ed: Camacol - Calle 23 No. 12 - 59 Primero - Segundo y Sexto Piso
<http://contraloriarmenia.gov.co>
Armenia - Quindío



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA
MORALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL CONTROL FISCAL

LÍNEA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PROYECTO	METAS
			fiscal.
		Garantizar la sostenibilidad del sistema integrado de gestión de calidad, control interno y MECI.	<ul style="list-style-type: none"> • Capacitar anualmente a los funcionarios para incentivar la mejora continua de los procesos. • Obtener la nueva certificación y re certificación en el sistema de calidad. • Elaborar y aplicar el plan de acción anual de control interno. • Liderar el desarrollo del Equipo Interinstitucional del Control Interno del Municipio de Armenia EICIMA con énfasis en el fortalecimiento de la figura planes de mejoramiento y en el ejercicio del control interno fiscal.
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	Fortalecer el ejercicio del control	Fomentar los mecanismos de participación ciudadana	<ul style="list-style-type: none"> • Implementar el Grupo de Auditoria de Reacción Inmediata (GARI). • Integrar y participar activamente la red de Apoyo Interinstitucional fomentando la promoción, formación y estrategias para la participación ciudadana. • Realizar tres auditorías visibles anuales, mediante visitas directas con la comunidad involucrada con las obras y/o



Tel: 744 3420 / Cel: 314 763 7066
E-mail: contraloria@contraloriarmenia.gov.co
Ed: Camacol - Calle 23 No. 12 - 59 Primero - Segundo y Sexto Piso
<http://contraloriarmenia.gov.co>
Armenia - Quindío



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA
MORALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL CONTROL FISCAL

LÍNEA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PROYECTO	METAS
	fiscal participativo.		<p>proyectos realizados por la administración.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Capacitar dos veces al año a los sujetos y puntos de control en temas de administración pública y control fiscal.
		Atención quejas y reclamos.	<ul style="list-style-type: none"> • Resolver de fondo las quejas y reclamos recepcionados de conformidad a la competencia y atendiendo el procedimiento establecido. • Control y seguimiento mensual a buzones de atención de quejas, denuncias y reclamos instalados en cada una de las entidades fiscalizadas como medida anticorrupción. • Realizar un informe mensual de visitas realizadas a la página web de la entidad.
	Fortalecer el proceso de Responsabilidad Fiscal para enfrentar los	Implementar el procedimiento verbal de Responsabilidad Fiscal	<ul style="list-style-type: none"> • Tramitar Proceso de Responsabilidad Fiscal por el procedimiento verbal, una vez sea analizado el hallazgo fiscal trasladado por la Dirección de Vigilancia Fiscal y Control de Resultados. Por lo anterior, se tendrá en cuenta el material probatorio que soporte el respectivo hallazgo.



Tel: 744 3420 / Cel: 314 763 7066
E-mail: contraloria@contraloriarmenia.gov.co
Ed: Camacol - Calle 23 No. 12 - 59 Primero - Segundo y Sexto Piso
<http://contraloriarmenia.gov.co>
Armenia - Quindío



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ARMENIA
MORALIZACIÓN Y MODERNIZACIÓN DEL CONTROL FISCAL

LÍNEA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PROYECTO	METAS
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA	cambios normativos, como mecanismo contundente del Estado para acabar el fenómeno de la corrupción y lograr el resarcimiento del patrimonio público de manera oportuna y eficaz.	Tramitar con diligencia y oportunidad los procesos de Responsabilidad Fiscal y Administrativos Sancionatorios, de conformidad a la normativa vigente.	<ul style="list-style-type: none"> Cumplir con el trámite procesal, para efectos de evitar posibles nulidades (totales o parciales).
		Cumplir con eficacia y eficiencia los mandatos legales, respecto al decreto de medidas cautelares en los procesos de Responsabilidad Fiscal	<ul style="list-style-type: none"> En cualquier etapa del Proceso de Responsabilidad Fiscal Ordinario o de manera simultánea con el Auto de Apertura e Imputación dentro del proceso Verbal, se expedirá el Auto de Embargo (medida cautelar) a que haya lugar. Cuantificar anualmente los beneficios del control fiscal generados en el proceso de responsabilidad fiscal.
		Ejecutar de manera efectiva el Proceso de Jurisdicción Coactiva, conforme al Manual de Recuperación de Cartera.	<ul style="list-style-type: none"> Cartera clasificada como de fácil cobro recuperada entre un 5% y 10% anualmente.



Tel: 744 3420 / Cel: 314 763 7066
E-mail: contraloria@contraloriarmenia.gov.co
Ed: Camacol - Calle 23 No. 12 - 59 Primero - Segundo y Sexto Piso
<http://contraloriarmenia.gov.co>
Armenia - Quindío