

**OBJETIVO 1 – VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL EFECTIVO PARA UN MEJORAMIENTO CONTINUO DE LA GESTIÓN PÚBLICA MUNICIPAL.**

La Vigilancia y el control fiscal ejercido por la Contraloría Municipal de Tulua tendrá como fin evaluar la gestión fiscal del recurso público de las entidades del orden municipal y de los particulares que manejan fondos o bienes públicos, en todos los niveles administrativos, de tal manera que se promueva un mejoramiento de la gestión pública de los sujetos vigilados y se cumpla con los fines esenciales del Estado.

La Unidad de Fiscalización de la Contraloría Municipal de Tulua enfocara su accionar aplicando las normas derivadas del Acto Legislativo 04 de 2019 y de la nueva Guía de Auditoría Territorial - GAT, que establece estándares internacionales de auditoría articulada con el control interno, en lo referente al control basado en riesgos.

**AREA DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL**

Estrategia	Actividades	Responsables	Fecha Cumplimiento	Meta	Indicador	Producto entregable
1.1. 1.1. Ejercer la vigilancia de la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes públicos, evaluando los resultados obtenidos en cuanto al grado de eficiencia, eficacia, economía, equidad, el desarrollo sostenible y el cumplimiento del principio de valoración de costos ambientales.	1.1.1. Ejecución del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial - Cumplimiento del Plan de Auditorías)	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	90%	No. acumulado de auditorias ejecutadas con informe final comunicado / No total de auditorias programadas en el PGA	*PGA 2021 con su respectivo cumplimiento de ejecución. *Informes de Auditoria
	*Cobertura del proceso auditor	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	90%	Número acumulado de sujetos auditados / Número total de sujetos de vigilancia y control.	*PGA 2021 con su respectivo cumplimiento de ejecución. *Informes de Auditoria
			31/12/2022	90%	Número acumulado de puntos auditados / Número total de puntos de vigilancia y control.	*PGA 2021 con su respectivo cumplimiento de ejecución. *Informes de Auditoria
			31/12/2022	30%	Valor del presupuesto público auditado / Valor total del presupuesto público a vigilar (recursos propios).	*PGA 2021 con su respectivo cumplimiento de ejecución. *Informes de Auditoria
	*Evaluación del Control Fiscal Interno	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	90%	Número de sujetos y puntos de control cuyo informe de auditoría contenga el concepto sobre el control fiscal interno / Número total de sujetos y puntos de vigilancia y control.	*PGA 2021 con su respectivo cumplimiento de ejecución. *Informes de Auditoria
	*Gestión del Control a la Contratación	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	30%	Número acumulado de contratos auditados / Número total de contratos suscritos por los sujetos y puntos de vigilancia y control (con recursos propios y los aportados por el ente territorial).	*PGA 2021 con su respectivo cumplimiento de ejecución. *Informes de Auditoria
			31/12/2022	30%	Valor acumulado de los contratos auditados / Valor total de los contratos suscritos por los sujetos y puntos de vigilancia y control (con recursos propios y los aportados por el ente territorial).	*PGA 2021 con su respectivo cumplimiento de ejecución. *Informes de Auditoria
	*Cobertura del control al componente ambiental	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	90%	Número acumulado de sujetos y puntos auditados que manejan	*PGA 2021 con su respectivo cumplimiento de ejecución.

					recursos del componente ambiental / Número total de sujetos y puntos de vigilancia y control que manejan recursos del componente ambiental.	*Informes de Auditoria
			31/12/2022	30%	Valor del presupuesto público auditado del componente ambiental / Valor total del presupuesto público a vigilar del componente ambiental.	*PGA 2021 con su respectivo cumplimiento de ejecución. *Informes de Auditoria
	1.1.4.Elaborar y comunicar ante el Concejo Municipal de Tuluá los informes macrofiscales de : el informe anual de los recursos naturales y del ambiente; el informe sobre el estado de las finanzas publicas	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	3	No. informe anual de los recursos naturales y del ambiente; el informe sobre el estado de las finanzas publicas, comunicado al Concejo; Registro de Deuda publica del Estado	1 informe anual de los recursos naturales y del ambiente; 1 informe sobre el estado de las finanzas publicascomunicado al Concejo; 1 Registro de Deuda publica del Estado
	1.1.5. Revisión de la rendición de la cuenta de los sujetos de control fiscal, con relación al SIA CONTRALORÍA y SIA OBSERVA (Gestión de la revisión de cuentas)	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	90%	No. acumulado de cuentas rendidas durante la vigencia debidamente revisadas con pronunciamiento/No. total de cuentas rendidas durante la vigencia	Conceptos sobre rendición de cuenta por cada sujeto de control
	1.1.6. Mejorar los resultados de la Entidad, a través del fortalecimiento del mecanismo de Beneficios del Control Fiscal.	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	30%	No de entidades que se acogieron al beneficio de control fiscal / No de entidades que tuvieron observaciones o hallazgos fiscales	Informe de beneficio de control fiscal
<b>1.2. Generar una cultura del control del patrimonio del Estado y de la gestión pública.</b>	1.2.1 Observancia de las directrices de armonización, unificación y estandarización relacionadas con la Guia de Auditoria Territorial - GAT (Actualización de los procedimientos)	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	100%	Procedimientos para la vigilancia y control fiscal articulados a la GAT Version 2 con sus respectivos formatos	Procedimientos para la vigilancia y control fiscal articulados a la GAT y formatos aprobados
	1.2.2 Sensibilizar a los sujetos de control en el adecuado manejo de los recursos publicos.	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	1	Capacitación realizada a sujetos de control	Listado de asistencia
	1.2.3. Capacitar a la Unidad de Fiscalización en temas de vigilancia y control fiscal	Unidad de Fiscalización	31/12/2022	2	No. de capacitaciones realizadas en temas de vigilancia y control fiscal al equipo Misional.	Registros de asistencias a capacitaciones
<b>AREA DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA</b>						
<b>Estrategia</b>	<b>Actividades</b>	<b>Responsables</b>	<b>Fecha Cumplimiento</b>	<b>Meta</b>	<b>Indicador</b>	<b>Producto entregable</b>
<b>1.3. Optimizar el proceso de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción coactiva y</b>	1.3.1 Realizar impulso procesal en los procesos de responsabilidad	Jefe Oficina Juridica y de Procesos	31/12/2022	50%	N° de procesos impulsados de responsabilidad fiscal, jurisdicción coactiva y sancionatorios	autos, oficios, constancias, notificaciones

sancionatorios, generando actuaciones con celeridad legal y técnica en el resarcimiento efectivo del daño del patrimonio público	fiscal, jurisdicción coactiva y sancionatorios que estén en riesgo de caducidad y/o prescripción en procura de emitir una decisión de fondo.					
	1.3.2. Realizar seguimiento continuo a las medidas cautelares decretadas a fin de que sean debidamente registradas por las autoridades competentes evitando que los sujetos procesales vinculados a los Procesos de Responsabilidad Fiscal se insolventen	Jefe Oficina Jurídica y de Procesos	31/12/2022	50%	N° de procesos a los que se hace seguimiento a las medidas cautelares ya decretadas.	autos, oficios, constancias,
	1.3.3 Decidir las indagaciones preliminares con mayor celeridad sin exceder de seis (06) meses desde su apertura.	Jefe Oficina Jurídica y de Procesos	31/12/2022	50%	N° de procesos de responsabilidad fiscal en los que se decidan las indagaciones preliminares	autos, fallos
	1.3.4 Tramitar y tomar decisiones de fondo dentro de la oportunidad legal en las actuaciones de responsabilidad fiscal y sancionatorios	Jefe Oficina Jurídica y de Procesos	31/12/2022	50%	N° de procesos de responsabilidad fiscal y administrativos sancionatorios con decisión de fondo	autos, fallos

## OBJETIVO 2 – PROMOCION DE LA PARTICIPACION CIUDADANA PARA UN CONTROL SOCIAL EFECTIVO.

La Contraloría Municipal de Tuluá de cara a la comunidad, tiene como objetivo crear un ambiente favorable para que la ciudadanía se apropie de los mecanismos creados para promover el ejercicio del control social y para ello es indispensable desarrollar estrategias de visibilización, difusión, sensibilización y pedagogía, que permitan generar condiciones para que la comunidad haga uso de su derecho a la participación ciudadana de una manera más informada y activa.

### AREA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Estrategia	Actividades	Responsables	Fecha Cumplimiento	Meta	Indicador	Producto entregable
2.1 Fortalecimiento del sistema de servicio al ciudadano para una atención oportuna, efectiva y de calidad.	2.1.1. Atender, asignar, tramitar y realizar los informes de las PQRS recibidas y radicadas en la CMT.	Auditor II	31/12/2022	100%	No. de PQRS con respuesta de fondo y trasladadas por competencia dentro de los terminos de ley / No. Acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia	Informe de atención de las PQRS Oficios de traslados Oficios con respuesta de fondo a los peticionarios

					Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia / Número total de peticiones recibidas para tramitar durante la vigencia.	
<b>2.2 Promover programas de participación ciudadana para el ejercicio del control social.</b>	2.2.1. Continuar con la ejecución del proyecto de controladores escolares con las Instituciones Educativas públicas del Municipio.	Auditor II	31/12/2022	18	Dieciocho (18) Controladores	Video de Controladores Escolares Posesionados
<b>2.3 Divulgación de la información y los resultados obtenidos de la gestión de la Contraloría Municipal de Tuluá.</b>	2.3.1. Realizar la rendición del informe de gestión a la comunidad Tulueña.	Auditor II	31/12/2022	1	No de rendiciones de cuenta de la gestión	Informe de gestión Fotografías
	2.3.2. Enviar informe de gestión al Concejo Municipal de Tuluá.	Auditor II	31/12/2022	1	No de informes de gestión	Informe de gestión Oficio remitario
	2.3.3. Generar espacios "De cara a la comunidad" que permita la retroalimentación con la ciudadanía tulueña	Auditor II	31/12/2022	1	No. espacios realizados de retroalimentación con la comunidad	Videos de espacios de retroalimentación con la comunidad
<b>2.4 Fortalecimiento al control fiscal participativo y a las organizaciones de la sociedad civil.</b>	2.4.1. Realizar actividades de formación y eventos de participación para el ejercicio del control social.	Auditor II	31/12/2022	1	Una (1) capacitación realizada a los diferentes grupos de interés de la Contraloría Municipal de Tuluá	Videos de la capacitación Registro de asistencia.
	2.4.2. Impulsar la creación de veedurías ciudadanas	Auditor II	31/12/2022	2	No. de veedurías ciudadanas promovidas para creación	Certificaciones de la Contraloría y de la Personería de Tuluá

### OBJETIVO 3 – FORTALECIMIENTO DE LA GESTION INSTITUCIONAL PARA EL LOGRO DE RESULTADOS

El programa de fortalecimiento de la gestión institucional de la Contraloría Municipal de Tuluá, busca la optimización de todos sus procesos hacia el mejoramiento continuo, basados en la implementación del sistema integrado de gestión SIGECOT, la adopción de políticas de desarrollo integral del talento humano, la gestión financiera y la de bienes y servicios; como también, el uso de las tecnologías de la información y las comunicaciones, con el fin de garantizar mejores e innovadoras prácticas de gestión, que conlleven a establecer una entidad ágil, dinámica y eficiente, tanto en su gestión como en el logro de los resultados.

#### AREA DE SECRETARIA GENERAL (AREA ADMINISTRATIVA)

Estrategia	Actividades	Responsables	Fecha Cumplimiento	Meta	Indicador	Producto entregable
3.1. Fortalecimiento del Direcccionamiento Estratégico	*Cumplimiento Planeación Estratégica	Secretaria General / Oficina de Control Interno	31/12/2022	90%	Cumplimiento acumulado del Plan Estratégico	Informe de seguimiento al Plan Estratégico
		Secretaria General / Oficina de Control Interno	31/12/2022	90%	Cumplimiento del plan de acción anual que desarrolla el plan estratégico	Informe de seguimiento al Plan de Acción
	*Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	Oficina de Control Interno	31/12/2022	90%	Número acumulado de acciones correctivas ejecutadas del plan de mejoramiento vigente / Número total de acciones correctivas abiertas con fecha de vencimiento cumplida al momento del reporte.	Informe de seguimiento al Plan de Mejoramiento - SIA MISIONAL
	Gestión de Control Interno	Oficina de Control Interno	31/12/2022	100%	Número de procesos misionales auditados por la oficina de control interno / Número de procesos misionales de la contraloría territorial.	Plan de Auditoria Interna Informes de Auditoria Interna
		Oficina de Control Interno	31/12/2022	100%	Número de auditorías ejecutadas por la oficina de control interno / Número de auditorías planeadas por la oficina	Plan de Auditoria Interna Informes de Auditoria Interna

					de control interno.	
<b>3.2. Fortalecimiento de la política integral de Talento Humano para el logro de una mayor eficiencia institucional.</b>	Ejecución del programa de capacitaciones		31/12/2022	Programa de Capacitaciones ejecutado	No. De Actividades ejecutadas	Plan Institucional de Capacitaciones. Programa de Capacitación 2021. Evidencia de Ejecución de Capacitaciones: Cuadro de Control de Asistencia, Registro fotografico, Certificados de Capacitación, Copia de las Resoluciones de Autorización de participación, Copia de Contratos de ejecución Actividades Programadas. Informe Final de Actividades en la Vigencia.
	Ejecución del programa de Bienestar social y estimulos	Técnico Administrativo Gestión Talento Humano	31/12/2022	Programa de Bienestar Social incentivos ejecutado	No. De Actividades ejecutadas	Plan de Bienestar Social e Incentivos. Programa de Bienestar Social e Incentivos 2021. Evidencia de Ejecución de las Actividades de Bienestar Social e Incentivos Programadas: Cuadro de Control de Asistencia, Registro fotografico, Copia Contratos correspondientes a la ejecución de Actividades Realizadas. Informe Final de Actividades en la Vigencia.
	Ejecución del programa SGSST		31/12/2022	Programa de Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG- SST) ejecutado	No. De Actividades ejecutadas	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo. Protocolo General de Bioseguridad. Evidencias de Capacitaciones e inducciones: Cuadro de Asistencia, registro fotografico. Carta compromiso cumplimiento Protocolo de Bioseguriad. Plan de trabajo anual en Seguridad y Salud en el Trabajo actualizado. Acta de conformación del COPASST, Acta de conformación del Comité de Convivencia Laboral. Formato inducción y reinducción en Seguridad y Salud en el

						Trabajo.
<b>3.3. Optimización de los recursos físicos y financieros a través de una ejecución presupuestal eficiente.</b>	Administrar eficientemente los recursos físicos de la CMT	Auxiliar Administrativa /Contador	31/12/2022	100%	Registro	Cuadros de control de Activos Fijos y Bienes de Consumo
	Nivel de transparencia y publicidad en la contratación estatal	Area Juridica /Contratación	31/12/2022	100%	Nivel de avance en el cargue de documentos de la etapa precontractual de los contratos rendidos en el SIA Observa durante la vigencia.	Informe SIA Observa
			31/12/2022	100%	Número de los contratos rendidos en el SIA Observa / Número de contratos registrados en el SIA Observa durante la vigencia.	Informe SIA Observa
			31/12/2022	100%	Valor de los contratos rendidos en el SIA Observa / Valor de los contratos registrados en el SIA Obser	Informe SIA Observa
	Gestion de la ejecución presupuestal frente al recaudo	Secretaria General / Contador	31/12/2022	100%	Valor del recaudo total acumulado / Valor presupuestado de recaudo para la vigencia rendida.	Informe de Recaudos

	Balance en la ejecución presupuestal				Valor del recaudo total acumulado / Valor acumulado de compromisos presupuestales	Informe de Ejecución presupuestal
	Gestión de la ejecución presupuestal del gasto publico				Valor acumulado de compromisos presupuestales / Apropiación definitiva	Informe de Ejecución presupuestal
					Valor acumulado de obligaciones presupuestales / Valor acumulado de compromisos presupuestales	Informe de Ejecución presupuestal
			31/12/2022		Valor acumulado de pagos / Valor acumulado de obligaciones presupuestales	Informe de Ejecución presupuestal
			31/12/2022		Valor acumulado de pagos / Valor del recaudo total acumulado.	Informe de Ejecución presupuestal
	Presentación de informes contables y presupuestales al ente territorial	Secretaria General / Contador	31/12/2022	100%	No. De informes presentados /total de informes requeridos	Informe de Ejecución presupuestal informes contables
	Nivel de gestión y publicidad de los informes financieros y contables	Contador/Area Tics	31/12/2022	100%	Número acumulado de publicaciones mensuales de los Informes financieros y contables en la página web / Número total de publicaciones mensuales a realizar durante la vigencia sobre los Informes financieros y contables.	Informe de Ejecución presupuestal informes contables



<b>3.4. Fortalecer la plataforma tecnológica, de información y las comunicaciones, de acuerdo a lo establecido en la estrategia de Gobierno Digital, para una gestión más eficiente, transparente y participativa.</b>	Elaborar, aprobar e implementar el Plan Estratégico de Tecnologías de Información – PETI y Plan de Gobierno Digital – PGD. Fase de implementación proyectado a 4 años.	Tecnico Administrativo TICS	31/12/2022	100%	PETI elaborado, aprobado e implementado en un 15%	Documento plan estrategico TI (PETI)
--	--	-----------------------------	------------	------	---	--------------------------------------