

| | | |
|---|---------------------------------------|-------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __1__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO VALLE DEL CAUCA

PLAN ESTRATÉGICO 2008-2011

**CLAUDIA PATRICIA RODRÍGUEZ RENDÓN
CONTRALORA MUNICIPAL**

Enero 13 de 2009

| | | |
|---|---------------------------------------|-------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __2__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

CONSEJO DE COORDINACIÓN

CLAUDIA PATRICIA RODRÍGUEZ RENDÓN
 Contralora Municipal de Yumbo

ANDRES FERNANDO SAAVEDRA
 Jefe Oficina Control Interno

LUZ MERY GUTIÉRREZ CORREA
 Directora Administrativa y Financiera

YANETH GARCÉS THORP
 Directora Operativa de Control Fiscal

| | | |
|---|---------------------------------------|-------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __3__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

TABLA DE CONTENIDO

PRESENTACION

INTRODUCCIÓN

1 MARCO GENERAL

1.1 La Contraloría Municipal de Yumbo: Naturaleza Jurídica y Organización Territorial

2 FUNDAMENTOS

- 2.1 Bases Jurídicas
- 2.2 Marco Conceptual
- 2.3 Misión
- 2.4 Visión
- 2.5 Política de Calidad
- 2.6 Objetivos de Calidad

3 PROCESO METODOLÓGICO

- 3.1 Fase Preliminar
- 3.2 Fase de Aprobación
- 3.3 Fase de Socialización
- 3.4 Fase de Seguimiento y Evaluación

4. DIAGNOSTICO GENERAL DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE YUMBO

5. OBJETIVOS CORPORATIVOS Y ESTRATEGICOS

6. PLAN FINANCIERO

7. PLAN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

7.1 Marco metodológico para el seguimiento y la evaluación

| | | |
|---|---------------------------------------|---------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA _4_ DE _25_ |



Certificado N° SC-3119-1

PRESENTACION

La Contraloría Municipal de Yumbo, teniendo en cuenta la importancia que representa para la comunidad el efectivo control a los recursos públicos, ha elaborado el Plan Estratégico para el período constitucional 2008 – 2011, conforme al Programa de Gobierno presentado por la actual Contralora Municipal, al diagnóstico de la entidad y acorde a las nuevas disposiciones legales y reglamentarias; con lo que se pretende que este documento se constituya en orientador de cada una de las áreas de la entidad.

El presente Plan será socializado al interior de la entidad, presentado al Honorable Concejo Municipal de Yumbo, y divulgado ante los sujetos de control y la comunidad en general, con el propósito de facilitar la interacción entre la Contraloría Municipal y la comunidad Yumbeña.

Se elaboró este documento, teniendo en cuenta la base normativa dada por la Ley 152 de 1994 (Ley Orgánica del Plan de Desarrollo), ya que la administración pública debe estar basada en la planeación, para desarrollar un eficiente modelo administrativo.

Conscientes del compromiso asumido con la comunidad Yumbeña, en el ejercicio del control y vigilancia fiscal de las entidades que manejan fondos o bienes públicos y el mejoramiento continuo de la entidad, se busca a través de este Plan Estratégico, facilitar la interacción de sus funcionarios con la comunidad, teniendo en cuenta que los temas e información aquí planteados se conviertan en el instrumento básico de la entidad, a partir del cual se llevan a cabo todas las actividades, los procesos misionales y de apoyo.

| | | |
|---|---------------------------------------|-------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __5__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1


INTRODUCCION

El Plan Estratégico de la Contraloría Municipal de Yumbo, es el instrumento gerencial, que sirve de soporte a la organización en la toma de decisiones, para hacer que la entidad, logre una eficiente administración de los recursos y la transparencia en la gestión pública, con participación ciudadana.

La Contraloría Municipal de Yumbo, elabora el Plan Estratégico 2008-2011, con el fin de subsanar las debilidades y fortalecer aspectos positivos. Se definen y establecen los objetivos corporativos y estratégicos, teniendo como base fundamental las propuestas establecidas en el Plan de Gobierno presentado por la Contralora, para el periodo 2008-2011.

Las políticas establecidas para el moderno control fiscal, se fundamentan en la Planeación Estratégica técnica, financiera y legalmente concebida, con un proceso administrativo integral de Planear, Ejecutar, Hacer y Evaluar, con lo que se logran los objetivos y metas propuestas.

El presente documento, es la herramienta de planeación, que explica al funcionario y al ciudadano, las propuestas y el alcance de las mismas, para el ejercicio del control fiscal.

| | | |
|---|---------------------------------------|---------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA _6_ DE _25_ |



Certificado N° SC-3119-1

1. MARCO GENERAL

1.1 La Contraloría Municipal de Yumbo: Naturaleza Jurídica y Organización Territorial

NATURALEZA JURIDICA

“La Contraloría Municipal de Yumbo, 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.

La CMY, fue creada por el Honorable Concejo Municipal de Yumbo, mediante acuerdo No. 014 del 28 de septiembre de 1964.

ORGANIZACIÓN TERRITORIAL

Mediante Acuerdo No.023 del Dos (02) de Diciembre de 2008, el Honorable Concejo Municipal de Yumbo modificó la estructura, la planta de personal con su respectiva asignación salarial, la nomenclatura, la clasificación de empleos y señaló las funciones de las dependencias de la Contraloría Municipal de Yumbo.

2. FUNDAMENTOS

2.1 Bases Jurídicas

La ley 152 de 1994 o ley orgánica del plan de desarrollo, establece el procedimiento de discusión, elaboración, aprobación y ejecución de los planes de desarrollo, incluidos los territoriales, aclarando que su propósito, es además de la reglamentación del procedimiento de planeación, la sujeción de los presupuestos a los planes.

Establece que el trámite estará conformado por un procedimiento para la elaboración, aprobación y ejecución del plan, para posteriormente evaluar la gestión y los resultados de la administración en esta materia.

| | | |
|---|---------------------------------------|-------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __7__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

2.2 Marco Conceptual

El Plan Estratégico de la Contraloría Municipal de Yumbo 2008-2011, 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 en el Municipio de Yumbo. Tiene como base el programa de gobierno de la actual administración y está orientado a lograr una organización enfocada al cliente.

El PEC, es el resultado de un proceso participativo del equipo directivo de la Contraloría, 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 el Área debe realizar en cada vigencia, para contribuir al logro de los objetivos y metas del PEC.

El PEC, integra una estrategia para que la Contraloría se posicione como la entidad líder del control fiscal regional, afiance su autonomía, planificación, prevención y fortalezca su compromiso con la comunidad del municipio como ente fiscalizador. La estrategia se entiende como un proceso integral, sistémico y participativo que articula los procesos de planeación, ejecución, control y evaluación de los objetivos y estrategias corporativas.

2.3 MISION

Vigilar la Gestión Pública con la participación de la comunidad, contribuyendo con el mejoramiento de la gestión y los resultados de los auditados.

| | | |
|---|---------------------------------------|-----------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __ 8 __ DE __ 25 __ |



Certificado N° SC-3119-1

2.4 VISION

Fortalecer la confianza ciudadana en la Contraloría Municipal de Yumbo, siendo reconocida como un efectivo organismo de control fiscal a nivel regional, articulando mecanismos de participación ciudadana.

2.5. POLÍTICA DE CALIDAD

Velar por la efectividad en el manejo de los recursos públicos con la participación de la comunidad, fortaleciendo el mejoramiento continuo de nuestros procesos, promoviendo la competencia del talento humano y consolidando el sistema de control interno de la entidad.

2.6. OBJETIVOS DE CALIDAD

- 2.6.1. Velar por la efectividad en el manejo de los recursos públicos con la participación de la comunidad.
- 2.6.2. Fortalecer el mejoramiento continuo de nuestros procesos
- 2.6.3. Promover la competencia del Talento Humano.
- 2.6.4. Consolidar el sistema de Control Interno de la entidad.

3. PROCESO METODOLOGICO

Para la formulación del Plan Estratégico de la Contraloría, se conformó un grupo de trabajo, así:

| | | |
|---|---------------------------------------|-----------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __9__DE__25__ |



Certificado N° SC-3119-1

EQUIPO COORDINADOR:

Liderado y coordinado por la Directora Administrativa y Financiera, responsable de promover y coordinar la ejecución de todas las actividades de elaboración del plan, como la edición del documento final.

El equipo coordinador elaboró con el apoyo de las demás dependencias, los documentos técnicos básicos necesarios y formuló conjuntamente con el consejo de coordinación las propuestas para el Plan Estratégico.

CONSEJO DE COORDINACIÓN:

Orientó y facilitó la interlocución con los actores en la etapa inicial de la formulación del Plan Estratégico y reformuló la Visión, la Política de Calidad y los Objetivos de Calidad de la entidad.

La metodología que se aplicó se dividió en las siguientes fases:

3.1 FASE PRELIMINAR

Se realizaron las siguientes actividades:

- Presentación del Plan de Gobierno por parte de la Contralora a los niveles directivo y asesor de la entidad, con el objetivo de determinar la organización que se requiere para su ejecución.
- Se realizó un diagnostico de la entidad, mediante la elaboración de una matriz dofa, con la participación de los niveles Directivo, Asesor y Profesional.
- Se redefino la Misión de la entidad
- Se redefino la Visión de la entidad
- Se redefinieron la política y objetivos de calidad.

| | | |
|---|---------------------------------------|------------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __ 10 __ DE __ 25 __ |



Certificado N° SC-3119-1

- Se consideraron en la elaboración del plan, los informes de control interno de la organización, así como el informe de la última auditoría del Icontec.

La orientación de los parámetros generales para el desarrollo del trabajo, estuvo a cargo de la Directora Administrativa y Financiera, apoyándose en la propuesta de Gobierno presentada por la Contralora.

3.2 FASE DE APROBACION

La aprobación del Plan Estratégico de la Contraloría Municipal de Yumbo, es responsabilidad de la Contralora y el Consejo de Coordinación de la entidad.

3.3 FASE DE SOCIALIZACION

Una vez elaborado y aprobado el Plan Estratégico de la Contraloría Municipal de Yumbo 2008-2011, será socializado al interior de la entidad, así como también al Honorable Concejo Municipal, a los sujetos de control y a la ciudadanía.

3.4 FASE DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION

Los procesos de seguimiento y evaluación constituyen un aspecto fundamental del Plan Estratégico y de los planes de acción, en tanto que permite mejorar o corregir los procesos con el fin de que cumplan los objetivos inicialmente trazados.

Se realizará seguimiento al Plan Estratégico, con base a los planes de acción, mediante la aplicación de indicadores que establezcan el cumplimiento de las metas establecidas.

4. DIAGNOSTICO GENERAL DE LA CONTRALORIA

La Contraloría Municipal de Yumbo, presenta una serie de debilidades y amenazas que se tuvieron en cuenta para la formulación de estrategias que permitan el logro de los objetivos propuestos en el Plan Estratégico de la vigencia 2008-2011.

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __11__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

Para la elaboración de la matriz DOFA de la entidad, se estudiaron las tendencias del medio, las oportunidades y amenazas y las capacidades internas, fortalezas y debilidades de la entidad. Dicho análisis nos permitió formular estrategias para aprovechar las fortalezas, prevenir el efecto de las debilidades, utilizar a tiempo las oportunidades y anticiparse al efecto de las amenazas.

| | | |
|---|---------------------------------------|------------------------------------|
|  | CONTRALORÍA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | |
| | | VERSIÓN : 002 |
| | | PAGINA __ 12 __ DE __ 25 __ |



Certificado N° SC-3119-1

| CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO PLAN ESTRATEGICO 2008-2011 | | |
|--|---|--|
| MATRIZ DOFA | | |
| Fecha: Mayo de 2008 Lugar: Despacho CMY | OPORTUNIDADES | AMENAZAS |
| | <ol style="list-style-type: none"> 1. Implementación del MECI a Dic-08 2. Mejorar la imagen de la Entidad 3. Tecnología disponible en el mercado 4. Personal calificado en el mercado 5. Participación en el SINACOF 6. Posibilidad de convenios interinstitucionales 7. Existencia de Contralores sociales capacitados por la entidad 8. Fortalecer el presupuesto de la entidad por gestión del Consejo Nacional de Contralores 9. Implementación de la norma NTCGP-1000:2004 | <ol style="list-style-type: none"> 1. Escepticismo de la ciudadanía en los resultados del ejercicio del control fiscal 2. La metodología Legal para el calculo del presupuesto (Ley 617 de 2000) 3. Intención del Gobierno Nacional de suprimir las Contralorías Territoriales. 4. Situación Política |
| FORTALEZAS | ESTRATEGIAS (FO) | ESTRATEGIAS (FA) |
| <ol style="list-style-type: none"> 1. Servidores Públicos con Experiencia 2. Sentido de Pertenecía 3. Principios y valores documentados 4. Modelo de operación por procesos implementado 5. Mecanismos de participación ciudadana establecidos 6. Sistemas de información para la rendición de cuentas de la entidad oportunos 7. Evaluación del sistema de control interno adecuado 8. Auditorías internas de calidad implementadas 9. Sistema de Gestión de la Calidad implementado 10. Cumplimiento con el Plan General de Auditorías | <ol style="list-style-type: none"> 1. Mejorar la competencia de los servidores públicos de la Contraloría Municipal, mediante la implementación de un Plan Institucional de Capacitación F1,F2,F3,O2,O3,O4,O6 2. Mejoramiento continuo de la entidad y aumento del sentido de pertenencia de los servidores públicos, renovando la certificación del sistema de gestión de la calidad bajo la norma ISO 9001:2000 F1,F2,F6,F7,F8,F9,O1,O2,O5,O9 3. Fortalecer y aplicar los mecanismos de participación ciudadana. F5,F6,F10,O2,O5,O7,O8 | <ol style="list-style-type: none"> 1. Garantizar la existencia y el sostenimiento de la entidad, con el compromiso y la competencia de los servidores públicos y un eficiente ejercicio del control fiscal, logrando el reconocimiento público. F1,F2,F3,F5,F6,F9,F10,O1,O2,O3 2. Implementar el proceso de Ética Pública encaminado a modificar la cultura organizacional mejorando así los resultados, la imagen y credibilidad de la entidad. F3,F7,F8,F9,O1,O4 |
| DEBILIDADES | ESTRATEGIAS (DO) | ESTRATEGIAS (DA) |
| <ol style="list-style-type: none"> 1. Ausencia del Plan estratégico de recursos humanos 2. Falta de Coherencia entre la estructura administrativa, la Ley 909 de 2004 y el manual de funciones 3. No existe administración del riesgo 4. Ausencia de un plan de comunicación pública 5. Ausencia del componente planes de mejoramiento (Institucional e individual) 6. No existe programa de salud ocupacional 7. Ausencia de acuerdos de gestión para el nivel directivo 8. Sistema de evaluación del desempeño inadecuado 9. Los indicadores de gestión son Inadecuados 10. Software y hardware de la entidad deficiente 11. Insuficiencia de recursos 12. Clima organizacional inadecuado | <ol style="list-style-type: none"> 1. Ajustar la estructura administrativa y el manual de funciones y competencias a la Ley 909 de 2004, mediante la presentación de proyecto de acuerdo y elaboración de la Resolución de adopción del mismo. D1,D2,D7,D8,O2,O4, 2. Elaborar e implementar programas de bienestar social y salud ocupacional, optimizando los recursos y entidades como EPS, ARP y Cajas de Compensación. D1,D3,D5,D6,D7,D9,12 3. Mejoramiento de la Comunicación pública y los sistemas informáticos optimizando los recursos de la entidad y elaborando un Plan de Comunicación. D4,D10,D11,O3,O3,O4 4. Elaboración e implementación del Plan Estratégico de Recursos Humanos que contemple las etapas de vinculación, permanencia y desvinculación. 5. Firma de Acuerdos de Gestión con el nivel directivo. 6. Reformulación de indicadores de Gestión en los procesos 7. Implementación del Sistema Tipo de Evaluación del Desempeño Laboral STEDL diseñado por la CNSC. 8. Gestión de Recursos por medio de convenios interinstitucionales. | <ol style="list-style-type: none"> 1. Elaboración del plan estratégico de la Contraloría Municipal de Yumbo. D1,D2,D4,D5,D9,O1,O2,O3,O4 2. Elaboración e implementación del plan estratégico de recursos humanos cumpliendo los lineamientos Legales. D1,D3,D6,D11,O2,O3,O4 3. Implementación del Proceso de comunicación pública de la entidad D4,D10,D11, O1,O2,O3 4. Diseño e implementación de indicadores de gestión D9,D3,O1,O3,O4 |

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __13__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

5. OBJETIVOS CORPORATIVOS Y ESTRATEGIAS

5.1 OBJETIVO CORPORATIVO 1

FORTALECER EL EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL INTEGRAL Y EFECTIVO.

Con el propósito de verificar la correcta inversión de los recursos públicos, y el impacto real que se tiene sobre el mejoramiento de la calidad de vida de la comunidad.

ESTRATEGIA 5.1.1

Implementación de Auditoria Integral al Municipio de Yumbo y demás sujetos de control.

La implementación de este tipo de auditorias nos permite diagnosticar el conjunto de las entidades de la Administración Municipal de Yumbo, alertar a la administración pública sobre las debilidades, de manera que permita la toma oportuna de las acciones que se requieran para cumplir con el propósito de generar bienestar colectivo.

De igual manera, producen la información suficiente para determinar el estado de las finanzas públicas y su viabilidad y sostenibilidad futura, a fin de garantizar la prestación de los servicios esenciales del Estado. Finalmente, este ejercicio del Control Fiscal se convierte en insumo básico para la realización del Control Político respectivo por parte del Concejo Municipal de Yumbo, para el ejercicio del control ciudadano y para que el municipio adopte los mecanismos necesarios para mejorarse de manera permanente.

| | | |
|---|---------------------------------------|------------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __ 14 __ DE __ 25 __ |



Certificado N° SC-3119-1

ESTRATEGIA 5.1.2

Realización de Auditorías de Impacto

El desarrollo de proyectos específicos por parte del Municipio o la prestación de servicios de cada una de sus dependencias y entidades descentralizadas debe estar orientado a satisfacer reales necesidades sociales antes que individuales o personales, por lo que el Control Fiscal de la Contraloría Municipal de Yumbo será enfocado y flexible para adaptarse a los requerimientos de vigilancia y seguimiento específicos en temas de importancia para la comunidad, tales como la prestación de servicios públicos, el manejo y orientación de los recursos del Sistema General de Participaciones, entre otros.

Por ser Yumbo un municipio industrial con alto impacto ambiental, será una prioridad para esta administración el fortalecer la vigilancia y el seguimiento a las entidades encargadas de velar por el cumplimiento de las normas que, sobre la materia, permitan regular la operación de las industrias en relación con emisiones y manejo de cuencas hídricas.

El desarrollo de este tipo de auditorías, además de partir de una Matriz de Riesgos elaborada por la entidad, también se origina en peticiones y quejas de la comunidad que, mediante acciones de promoción, permitan estimular la participación ciudadana e identificar las oportunidades de vigilancia de la gestión fiscal

ESTRATEGIA 5.1.3

Actualizar y mantener sistemas de información

Con el fin de facilitar la función de control fiscal, manteniendo la información institucional, de manera segura y de fácil acceso tanto al interior, como al exterior de la entidad.

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __15__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

ESTRATEGIA 5.1.4

Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva cumpliendo óptimamente con los términos procesales.

Cumplir con lo términos procesales optimizando tiempo y la labor investigativa en la aplicación de la Ley 610 de 2000.

ESTRATEGIA 5.1.5

Implementar el Proyecto Enlace.

El mejoramiento continuo de la entidad se refleja en la calidad de los fallos emitidos, para ello es fundamental que los hallazgos fiscales que dan origen a ello sean sólidos técnica y jurídicamente, es decir con los soportes suficientes para realizar la investigación. El proyecto enlace se concibe como la estrategia que vite que los hallazgos de auditoria que se traslades sean objeto de devolución por considerarse incompletos.

5.2 OBJETIVO CORPORATIVO 2

PROMOVER LA ARTICULACIÓN DEL CONTROL SOCIAL AL CONTROL FISCAL

Desarrollar mecanismos para estimular la Participación Ciudadana en la vigilancia de la gestión pública, concientizando a la comunidad de la responsabilidad social que nos compete a todos.


ESTRATEGIA 5.2.1

Fortalecimiento de mecanismos de participación ciudadana

Fortalecer los mecanismos de participación ciudadana destinados a acercar la comunidad al Estado en una nueva relación social más armónica y confiable, que haga viable, en la práctica, el ejercicio de la democracia participativa.

Mediante capacitación, e información a la comunidad, sobre las normas que regulan el alcance y los mecanismos de la participación ciudadana, de manera que se tenga un veedor formado e informado, con criterio para la defensa de lo público.

Se habilitará la recepción de quejas mediante líneas de acceso directo, para atención al ciudadano, debidamente socializadas y reconocidas por la comunidad.

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __16__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

ESTRATEGIA 5.2.2

Fomento de Comités de Control Social

Desarrollar jornadas de información, formación y capacitación de la comunidad organizada con el fin de promocionar la conformación de Comités de Control Social que apoyen la gestión tanto de sus entidades públicas como de éste organismo de control y que faciliten su ejercicio a través de la definición e identificación de acciones y obras de positivo impacto social.

ESTRATEGIA 5.2.3

Realización de Auditorías Articuladas

Las Auditorías Articuladas son el resultado de un proceso de capacitación previo, que permite a la comunidad organizada interactuar con el proceso auditor de la Contraloría Municipal de Yumbo, participar de las mesas de trabajo respectivas y articular las inquietudes ciudadanas con el desarrollo del Plan General de Auditorías de este ente de control fiscal.

La realización práctica de estas auditorías implica que cada Comité de Control Social evalúa, de manera directa, una línea de auditoría suficientemente conocida y estudiada con el propósito de hacer seguimiento a los resultados de la gestión pública. El informe final de auditoría condensa entonces tanto los resultados obtenidos por los auditores de la Contraloría Municipal de Yumbo como por los miembros del Comité de Control Social que se articularon a la auditoría.

ESTRATEGIA 5.2.4

Fortalecer la capacidad de respuesta a la comunidad.

Con el fin de determinar el grado de satisfacción de la comunidad que participa en el control social.

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __17__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

5.3 OBJETIVO CORPORATIVO 3

MODERNIZAR LA CONTRALORIA MUNICIPAL CON EL FIN DE AUMENTAR SU COMPETITIVIDAD INSTITUCIONAL

Lograr que el Control Fiscal que se realiza sea efectivo y confiable ante los ojos de la comunidad y que redunde en la construcción de un clima y una cultura organizacionales que fortalezcan su identidad, su imagen pública positiva y, por tanto, promuevan su propia sostenibilidad.

Para ello, el trabajo cotidiano de sus servidores públicos debe estar basado en el ejercicio de principios éticos transparentes y coherentes entre sus postulados y sus realizaciones prácticas. Ello implica un proceso permanente de auto evaluación de las acciones y un mayor sentido de pertenencia que orienten el trabajo diario hacia la consecución de los objetivos institucionales.

El fortalecimiento institucional se hará entonces en dos frentes. El primero de ellos es la promoción del talento humano para mejorar su competencia, su proyección y crecimiento personal y el segundo, es el fortalecimiento de los sistemas de información destinados a apoyar el trabajo de los servidores públicos con el fin de facilitar el logro de objetivos y propósitos institucionales.

ESTRATEGIA 5.3.1

3.1. Promoción y desarrollo del Talento Humano

Para alcanzar este propósito diseñaremos acciones y programas que nos permitan cumplir tanto con los mandatos legales de promoción del talento humano como con las expectativas personales y profesionales de los servidores públicos, encaminadas a ayudar a construir un clima organizacional adecuado para potenciar las capacidades de cada uno de sus servidores públicos.

Así mismo, mediante estilos de dirección que estimulen y motiven el ejercicio diario, apoyados en fluidos sistemas de circulación y socialización de la información, se fortalece la autogestión y la oportuna toma de decisiones, de tal manera que cada uno de los servidores públicos de la entidad sea concebido como un gerente capaz de decidir de manera autónoma respecto de las funciones encomendadas.

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __18__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

Entre los programas de promoción destinados a alcanzar estos propósitos nos proponemos desarrollar un Plan de Incentivos que reconozca los méritos de los servidores públicos sobresalientes, un Plan de Capacitación que mejore las competencias individuales y que satisfaga las necesidades institucionales encaminadas a mejorar la eficacia del ejercicio del control fiscal, un programa de salud ocupacional que contribuya a mejorar la productividad así como un plan estratégico de recursos humanos que contemple las etapas de vinculación, permanencia y retiro de los servidores públicos de la organización.

ESTRATEGIA 5.3.2

Desarrollo de modernos Sistemas de Información

Los sistemas de información permiten organizar, darle confiabilidad y oportunidad a la información, mediante la adopción de software y bases de datos que permitan conservarla, integrarla y determinar análisis que orienten la gestión institucional.

Para ello adoptaremos software específicos que apoyen el desarrollo de los procesos de Participación Ciudadana y Control y Responsabilidad Fiscal, implementaremos un Portal de Internet interactivo que facilite el cumplimiento de los principios de transparencia y rendición de cuentas mediante la socialización permanente de los resultados de la gestión adelantada, de la contratación pública y de los trámites dados a las acciones e inquietudes de la ciudadanía.

Así mismo, actualizaremos tecnológicamente el Centro de Atención al Ciudadano y Control de la Información para darle mayor agilidad, confiabilidad y transparencia a la documentación tramitada integrándola a una plataforma tecnológica renovada que facilite la fluidez y rapidez de los procesos y procedimientos.

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __19__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

5.4 OBJETIVO CORPORATIVO 4

Consolidar el Sistema de Control Interno.

Cumplir los objetivos institucionales de la Contraloría Municipal de Yumbo, requiere de un mecanismo que permita controlar cada una de las acciones realizadas y orientarlas de manera coherente con los procesos y procedimientos establecidos para hacerlos efectivos. Estos mecanismos de control están encaminados a favorecer la realización de procesos de mejoramiento continuo que se fundamentan en la autoevaluación o autocontrol, fortaleciendo el principio de responsabilidad de cada uno de los servidores públicos de la entidad.

Para fortalecer el Sistema de Control Interno y convertirlo en un verdadero instrumento de apoyo a la toma de decisiones que permitan alcanzar los objetivos institucionales, implementaremos las siguientes estrategias:

ESTRATEGIA 5.4.1

Fomentar la cultura de la autoevaluación

El desarrollo de procesos de mejoramiento continuo busca conducir el trabajo institucional hacia la consecución de objetivos cada vez más elevados, haciendo más productiva y competitiva la entidad, de tal manera que el logro de metas se torne más ágil, menos dramático y exija un menor volumen de recursos invertidos.

El eje fundamental de estos procesos es el desarrollo de acciones de autoevaluación que faciliten la revisión y replanteamiento de las acciones adelantadas por cada uno de sus servidores públicos, basada en el cumplimiento de indicadores y metas. El sostenimiento y réplica de estos procesos permitirá generar una cultura de la autoevaluación que se extienda a todos los niveles de la entidad y la oriente hacia el cumplimiento efectivo de su misión y sus propósitos estratégicos.

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __20__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

ESTRATEGIA 5.4.2

Implementación del MECI

Implementar el MECI en cada uno de sus Subsistemas, Componentes y Elementos, de tal manera que se convierta en un verdadero instrumento de gestión que apoye y oriente la toma oportuna de decisiones.

Para ello será fundamental el desarrollo de instrumentos de gestión ética y de buen gobierno que garanticen el cumplimiento de las funciones encomendadas y generen confianza ciudadana en el ejercicio del control fiscal.

Desarrollar un sistema de sensibilización y socialización del Modelo de tal manera que sea asumido y desarrollado por cada uno de los servidores públicos de la entidad y genere sinergias colectivas que aumenten su efectividad.

ESTRATEGIA 5.4.3

Implementación de la NTCGP 1000:2004

Articular el actual Sistema de Gestión de Calidad a los requerimientos y condiciones de la norma NTCGP 1000:2004 dando cumplimiento a la normatividad e incorporando los principios de transparencia y cooperación a la gestión de la organización.

ESTRATEGIA 5.4.4

Renovación de la Certificación NTC ISO 9001:2008

Fortalecer el actual Sistema de Gestión de Calidad para hacer más efectivo su apoyo a la gestión institucional de la entidad y optar por la renovación de la certificación ante el Icontec.

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __21__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

6. PLAN FINANCIERO

Para la proyección del Plan Financiero de la Contraloría Municipal de Yumbo se tomó como base el Presupuesto inicial fijado en el Acuerdo No.009 del 02 de Noviembre de 2007. En la proyección de Gastos se aplica como índice de incremento constante hasta el año 2.011, el 4.5% correspondiente al IPC tomado como estimativo por la Secretaria de Hacienda en la proyección de los Ingresos del Municipio hasta el año 2.011.

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORÍA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSIÓN : 002 |
| | | PAGINA __22__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

| PRESUPUESTO PROYECTADO 2008 - 2011 | | | | | | |
|--|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| PROYECTO DE PRESUPUESTO VIGENCIAS | | | 2.008 | 2.009 | 2.010 | 2.011 |
| META DE INFLACIÓN ESPERADA POR EL BANCO DE LA REPUBLICA | | | 4,5% | 4,5% | 4,5% | 4,5% |
| 02 | PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERÍA | | 1.209.000.000 | 1.263.000.000 | 1.320.258.225 | 1.379.669.845 |
| 020426 | Aportes recibidos del gobierno municipal | | 1.199.000.000 | 1.262.000.000 | 1.309.337.975 | 1.368.258.184 |
| 020427 | Cuota de fiscalización y auditaje | | 10.000.000 | 1.000.000 | 10.920.250 | 11.411.661 |
| 03 | PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | 1.209.000.000 | 1.263.000.000 | 1.320.258.225 | 1.379.669.845 |
| 032001 | Servicios de personal asociados | | 915.595.160 | 914.119.285 | 999.852.801 | 1.044.846.179 |
| 03200101 | Sueldos de personal de nómina | | 649.988.812 | 645.777.349 | 709.804.028 | 741.745.212 |
| 03200102 | Prima de vacaciones | | 32.028.434 | 31.820.917 | 34.975.851 | 36.549.764 |
| 03200103 | Prima de navidad | | 60.288.817 | 59.898.186 | 65.836.896 | 68.799.556 |
| 03200104 | Vacaciones | | 43.332.587 | 43.051.831 | 47.320.268 | 49.449.680 |
| 03200105 | Auxilio de transporte | | 1.320.000 | 711.600 | 1.441.473 | 1.506.339 |
| 03200106 | Prima de servicios | | 28.260.383 | 28.077.288 | 30.861.045 | 32.249.792 |
| 03200107 | Intereses de cesantías | | 3.793.182 | 4.709.575 | 4.142.249 | 4.328.650 |
| 03200108 | Cesantías | | 89.638.608 | 94.423.108 | 97.887.601 | 102.292.543 |
| 03200109 | Bonificación especial de recreación | | 4.710.064 | 4.679.543 | 5.143.508 | 5.374.966 |
| 03200110 | Subsidio de alimentación | | 2.234.273 | 969.888 | 2.439.882 | 2.549.677 |

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORÍA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION : 002 |
| | | PAGINA __23__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

| PRESUPUESTO PROYECTADO 2008 – 2011 | | | | | | | |
|---|--|--|--|------------|-------------|-------------|-------------|
| 032008 | Servicios personales indirectos | | | 1.140.000 | 30.500.000 | 1.244.909 | 1.300.930 |
| 03200801 | Honorarios | | | 1.140.000 | 30.500.000 | 1.244.909 | 1.300.930 |
| 032010 | Servicios personales indirectos | | | 1.000.000 | 18.800.000 | 1.092.025 | 1.141.166 |
| 03201001 | Remuneración servicios técnicos | | | 1.000.000 | 18.800.000 | 1.092.025 | 1.141.166 |
| 032014 | Contribuciones nómina del sector privado | | | 93.710.519 | 115.098.222 | 102.334.230 | 106.939.270 |
| 03201401 | Aportes a cajas de compensación | | | 32.555.961 | 30.136.278 | 35.551.923 | 37.151.760 |
| 03201402 | Aportes a seguridad social en salud | | | 51.257.747 | 58.550.474 | 55.974.742 | 58.493.605 |
| 03201403 | Cotización pensiones | | | 9.896.811 | 26.411.470 | 10.807.565 | 11.293.905 |
| 032015 | Contribuciones nómina sector público | | | 82.455.468 | 86.165.964 | 90.043.433 | 94.095.388 |
| 03201501 | Aportes a seguridad social en salud | | | 7.674.572 | 8.019.928 | 8.380.825 | 8.757.962 |
| 03201502 | Cotización riesgos profesionales | | | 3.619.138 | 3.781.999 | 3.952.189 | 4.130.038 |
| 03201503 | Cotización pensiones | | | 71.161.758 | 74.364.037 | 77.710.419 | 81.207.388 |
| 032016 | Aportes I.C.B.F. | | | 24.416.971 | 25.515.735 | 26.663.943 | 27.863.820 |
| 032017 | Aportes SENA | | | 5.425.993 | 5.670.163 | 5.925.320 | 6.191.959 |
| 032018 | Aportes ESAP | | | 5.425.993 | 5.670.163 | 5.925.320 | 6.191.959 |
| 032019 | Aportes a escuelas industriales | | | 5.425.995 | 5.670.165 | 5.925.322 | 6.191.961 |

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORÍA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSIÓN : 002 |
| | | PAGINA __24__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

PRESUPUESTO PROYECTADO 2008 – 2011

| 0321 | GASTOS GENERALES | | | | 73.394.677 | 76.697.438 | 80.148.824 | 83.755.521 |
|-------------|---|--|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 032103 | Compra de equipo | | | | 5.885.000 | 6.149.825 | 6.426.567 | 6.715.762 |
| 03210301 | Equipo de comunicación | | | | 535.000 | 559.075 | 584.233 | 610.523 |
| 03210302 | Equipo de computación | | | | 5.350.000 | 5.590.750 | 5.842.334 | 6.105.239 |
| 032104 | Muebles, enseres, equipo of. | | | | 1.176.408 | 1.229.346 | 1.284.667 | 1.342.477 |
| 032106 | Materiales y suministros | | | | 5.350.000 | 5.590.750 | 5.842.334 | 6.105.239 |
| 032107 | Mantenimiento | | | | 3.210.000 | 3.354.450 | 3.505.400 | 3.663.143 |
| 032108 | Comunicaciones y transporte | | | | 1.070.000 | 1.118.150 | 1.168.467 | 1.221.048 |
| 032109 | Impresos, publicaciones, suscripciones | | | | 5.350.000 | 5.590.750 | 5.842.334 | 6.105.239 |
| 032110 | Servicios públicos | | | | 10.323.673 | 10.788.238 | 11.273.709 | 11.781.026 |
| 032111 | Seguros | | | | 7.251.662 | 7.577.987 | 7.918.996 | 8.275.351 |
| 032112 | Arrendamientos | | | | 9.630.000 | 10.063.350 | 10.516.201 | 10.989.430 |
| 032113 | Viáticos y gastos de viaje | | | | 5.350.000 | 5.590.750 | 5.842.334 | 6.105.239 |
| 032123 | Capacitación y bienestar social | | | | 10.820.329 | 11.307.244 | 11.816.070 | 12.347.793 |
| 032124 | Gastos financieros | | | | 561.862 | 587.146 | 613.568 | 641.179 |
| 032190 | Otros gastos por adquisición de bienes | | | | 4.456.549 | 4.657.094 | 4.866.663 | 5.085.663 |
| 03219001 | Software | | | | 2.269.470 | 2.371.596 | 2.478.318 | 2.589.842 |
| 03219002 | Otros bienes | | | | 2.187.079 | 2.285.498 | 2.388.345 | 2.495.821 |
| 032191 | Otros gastos por adquisición de servicios | | | | 2.959.194 | 3.092.358 | 3.231.514 | 3.376.932 |
| 03219101 | Otros gastos por adquisición de servicios | | | | 2.959.194 | 3.092.358 | 3.231.514 | 3.376.932 |
| 0326 | OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | | | 1.009.224 | 1.054.639 | 1.102.098 | 1.151.692 |
| 032601 | Dotación de personal | | | | 1.009.224 | 1.054.639 | 1.102.098 | 1.151.692 |

| | | |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|
|  | CONTRALORIA MUNICIPAL DE YUMBO | |
| | DOCUMENTO | 150-2-16 |
| NTC ISO 9001:2008 | PLAN ESTRATEGICO CORPORATIVO | VERSION: 002 |
| | | PAGINA __25__ DE __25__ |



Certificado N° SC-3119-1

7. PLAN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION

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.

La Oficina Asesora de Control Interno realizará el control, seguimiento y monitoreo del plan en cada una de las áreas.

7.2 Indicadores de Gestión

En la entidad se utilizaran 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.

| | REVISÓ | APROBÓ |
|---------------|--|--|
| CARGO | DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA | CONTRALORA MUNICIPAL |
| NOMBRE | LUZ MERY GUTIERREZ CORREA | CLAUDIA PATRICIA RODRÍGUEZ RENDÓN |
| FIRMA | | |
| FECHA | Enero 13 de 2009 | Enero 13 de 2009 |