

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE NEIVA

PLAN ESTRATÉGICO 2020 – 2021

“EL CONTROL FISCAL, ORGULLO Y COMPROMISO DE TODOS”

ELIN MARCELA NARVAEZ FIRIGUA

Contralora Municipal

PRESENTACIÓN

En el Plan Estratégico se fundan los objetivos, metas y estrategias necesarias que se desarrollarán y ejecutarán en la Contraloría Municipal de Neiva en el periodo 2020 – 2021, ésta ruta está definida por la propuesta realizada al Concejo de Neiva, teniendo como principal objetivo ejercer Control y Vigilancia Fiscal de forma oportuna, independiente y efectiva.

El plan denominado “Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de todos”, se ha construido con la participación de los Directores Técnicos, en armonía con las necesidades de la comunidad y de la misma entidad, teniendo como insumo los informes de gestión del último año de la contraloría municipal y el direccionamiento de la entidad hacia la participación ciudadana y el control social, de manera que el ciudadano confluya en las dinámicas de la entidad y aporte desde su cotidianidad en el control y de esta manera, la Contraloría sea un órgano de control que aporte al bienestar de la ciudadanía neivana.

ELIN MARCELA NARVÁEZ FIRIGUA
Contralora Municipal de Neiva

1. Misión

La Contraloría Municipal de Neiva es la entidad encargada de realizar la vigilancia y el Control Fiscal con integridad, respeto y objetividad, garantizando la participación de la comunidad en aras de mejorar la calidad de vida de los ciudadanos del municipio de Neiva.

2. Visión

En el año 2021, la Contraloría Municipal de Neiva será reconocida por el ejercicio de un control fiscal eficiente, objetivo e independiente, con capacidad técnica y jurídica, de la mano de la participación ciudadana que genere bienestar a los neivanos.

3. Política de Calidad

Estamos comprometidos con el Municipio de Neiva, sus habitantes e instituciones a ejercer un control fiscal con sentido público a través del mejoramiento continuo de sus procesos, partiendo de una planeación ajustada a las necesidades y requerimientos, de manera que nuestras actuaciones sean oportunas, que aseguren el buen manejo de los recursos públicos con la concurrencia de un equipo humano competente que mantiene altos niveles de calidad, de manera que se contribuya a satisfacer las expectativas de los ciudadanos y al cumplimiento de los fines esenciales del Estado.

4. Naturaleza Jurídica

La Contraloría Municipal de Neiva, 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 Municipio de Neiva y

aquellas que de manera concurrente vigile con la Contraloría General de la República.

5. Organización Interna

Al Interior de la Contraloría Municipal de Neiva se cuenta con las siguientes dependencias:

- Despacho de la Contralora Municipal
- Secretaria General
- Oficina Asesora del Control Interno
- Dirección de Fiscalización
- Dirección de Participación Ciudadana
- Dirección Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

i. Clasificación de los Empleos

Según la naturaleza general de sus funciones, la índole de su responsabilidad y los requisitos exigidos para su desempeño; los empleados de la Contraloría Municipal de Neiva, se clasifican en:

- Directivo
- Asesor
- Profesional
- Técnico
- Asistencial

La Contraloría Municipal de Neiva, tiene una planta de personal compuesta por 31 funcionarios ubicados así:

- Despacho del Contralor:
Contralor Municipal de Neiva (1)
Secretaria (1)
Conductor (1)

- Secretaria General:
 Secretario General (1)
 Profesional Especializado II (1)
 Profesional Universitario (1)
 Auxiliar Administrativo (2)
 Auxiliar de Servicios Generales (2)

- Oficina Asesora de Control Interno:
 Jefe de Oficina (1)
 Auxiliar Administrativo (1)

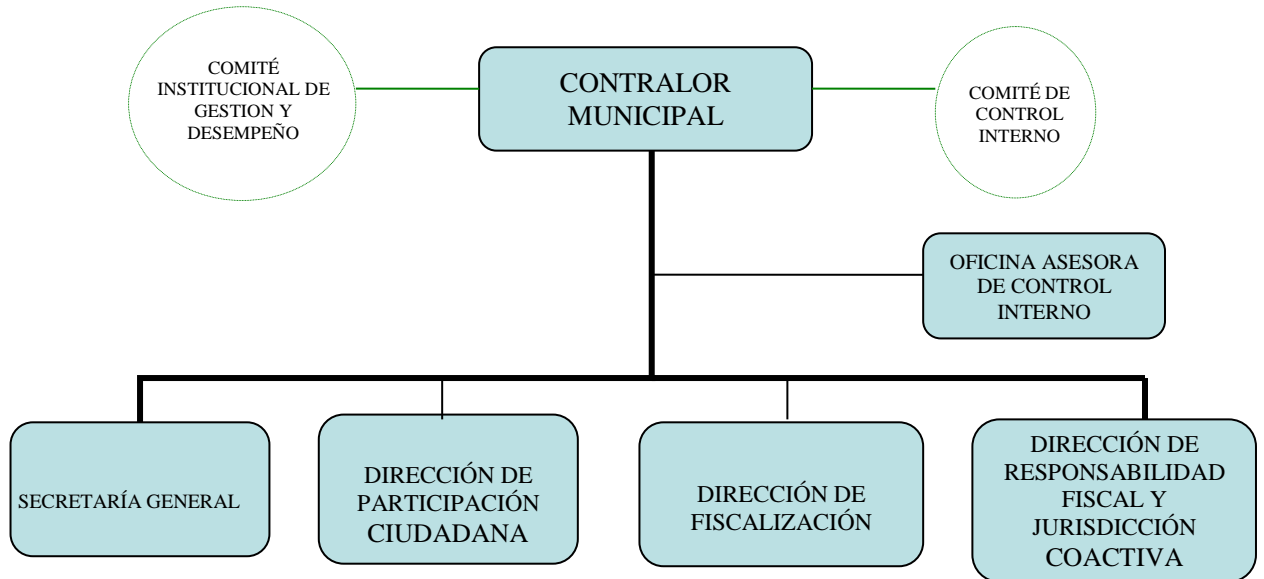
- Oficina de Participación Ciudadana:
 Jefe de oficina (1)
 Auxiliar Administrativo (1)

- Oficina de Fiscalización:
 Jefe de oficina (1)
 Profesional Especializado I (1)
 Profesional Especializado II (6)
 Profesional Universitario (3)
 Auxiliar Administrativa (1)

- Oficina De Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva:
 Jefe de Oficina (1)
 Profesional Especializado II (3)
 Auxiliar Administrativo (1)

Su naturaleza jurídica está sujeta al contenido de los artículos 267 a 274 de la Constitución Política, la Contraloría Municipal de Neiva, es un organismo de control de carácter técnico, dotado de autonomía administrativa, financiera, presupuestal y contractual, a quien le corresponde la vigilancia de la gestión fiscal de la Administración Municipal y de los particulares y entidades que manejen fondos o bienes públicos del nivel municipal.

Estructura orgánica



Entidades Sujetas de Control

Son sujetos de control de la Contraloría Municipal de Neiva:

TIPO DE ENTIDAD	CANTIDAD
Alcaldía de Neiva	1
Empresa Social del Estado "Carmen Emilia Ospina"	1
Las Ceibas Empresas Publicas de Neiva E.S.P.	1
Personería Municipal de Neiva	1
Curaduría Urbanas	2

Sociedad de Economía Mixta "Mercasur Ltda. en Reestructuración"	1
Concejo de Neiva	1
SETP Transfederal S.A.S Neiva	1
TOTAL SUJETOS DE CONTROL	9

Son Puntos de Control las Instituciones Educativas Adscritas a la Secretaria Educación del Municipio de Neiva.

TIPO DE ENTIDAD	CANTIDAD
INSTITUCION EDUCATIVA SANTA - TERESA	36
INSTITUCION EDUCATIVA - RODRIGO LARA BONILLA	
INSTITUCION EDUCATIVA - RICARDO BORRERO ALVAREZ	
INSTITUCION EDUCATIVA - ENRIQUE OLAYA HERRERA	
INSTITUCION EDUCATIVA MISAEL - PASTRANA BORRERO	
INSTITUCION EDUCATIVA JOSE - EUSTASIO RIVERA	
INSTITUCION EDUCATIVA - ESCUELA NORMAL SUPERIOR	
INSTITUCION EDUCATIVA INEM - JULIAN MOTTA SALAS	
INSTITUCION EDUCATIVA - TECNICO SUPERIOR	
INSTITUCION EDUCATIVA - TECNICO IPC ANDRES ROSA	
INSTITUCION EDUCATIVA SANTA - LIBRADA	
INSTITUCION EDUCATIVA RURAL - SAN LUIS BELTRAN	

- INSTITUCION EDUCATIVA RURAL
SAN ANTONIO DE ANACONIA
- INSTITUCION EDUCATIVA
ROBERTO DURAN ALVIRA
- INSTITUCION EDUCATIVA
OLIVERIO LARA BORRERO
- INSTITUCION EDUCATIVA MARIA
CRISTINA ARANGO DE
PASTRANA
- INSTITUCION EDUCATIVA LUIS
IGNACIO ANDRADE
- INSTITUCION EDUCATIVA LICEO
SANTA LIBRADA
- INSTITUCION EDUCATIVA JAIRO
MORERA LIZCANO
- INSTITUCION EDUCATIVA GABRIEL
GARCIA MARQUEZ
- INSTITUCION EDUCATIVA EL
LIMONAR
- INSTITUCION EDUCATIVA
EDUARDO SANTOS
- INSTITUCION EDUCATIVA CENTRO
EDUCATIVO RURAL CHAPINERO
- INSTITUCION EDUCATIVA CEINAR
INSTITUCION EDUCATIVA C.A.S.D.
- ATANASIO GIRARDOT
INSTITUCION EDUCATIVA ANGEL
- MARIA PAREDES
INSTITUCION EDUCATIVA CENTRO
EDUCATIVO RURAL AIPECITO
- INSTITUCION EDUCATIVA
PROMOCION SOCIAL
- INSTITUCION EDUCATIVA
HUMBERTO TAFUR CHARRY

INSTITUCION EDUCATIVA GUACIRCO JAIRO MOSQUERA - MORENO INSTITUCION EDUCATIVA - FORTALECILLAS INSTITUCION EDUCATIVA EL - CAGUAN INSTITIUCION EDUCATIVA - DEPARTAMENTAL INSTITUCION EDUCATIVA JORN. - ADIC. CLARETIANO INSTITUCION EDUCATIVA - AGUSTIN CODAZZI INSTITUCION EDUCATIVA JUAN - DE CABRERA	
--	--

4. DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

4.1 Diagnóstico general

La matriz DOFA, sirve para mostrar las debilidades, oportunidades, fortalezas y amenazas más notorias de la Entidad. Su contribución al Plan Estratégico está dada en la posibilidad que brinda de construir propuestas de acciones modernas y aplicables.

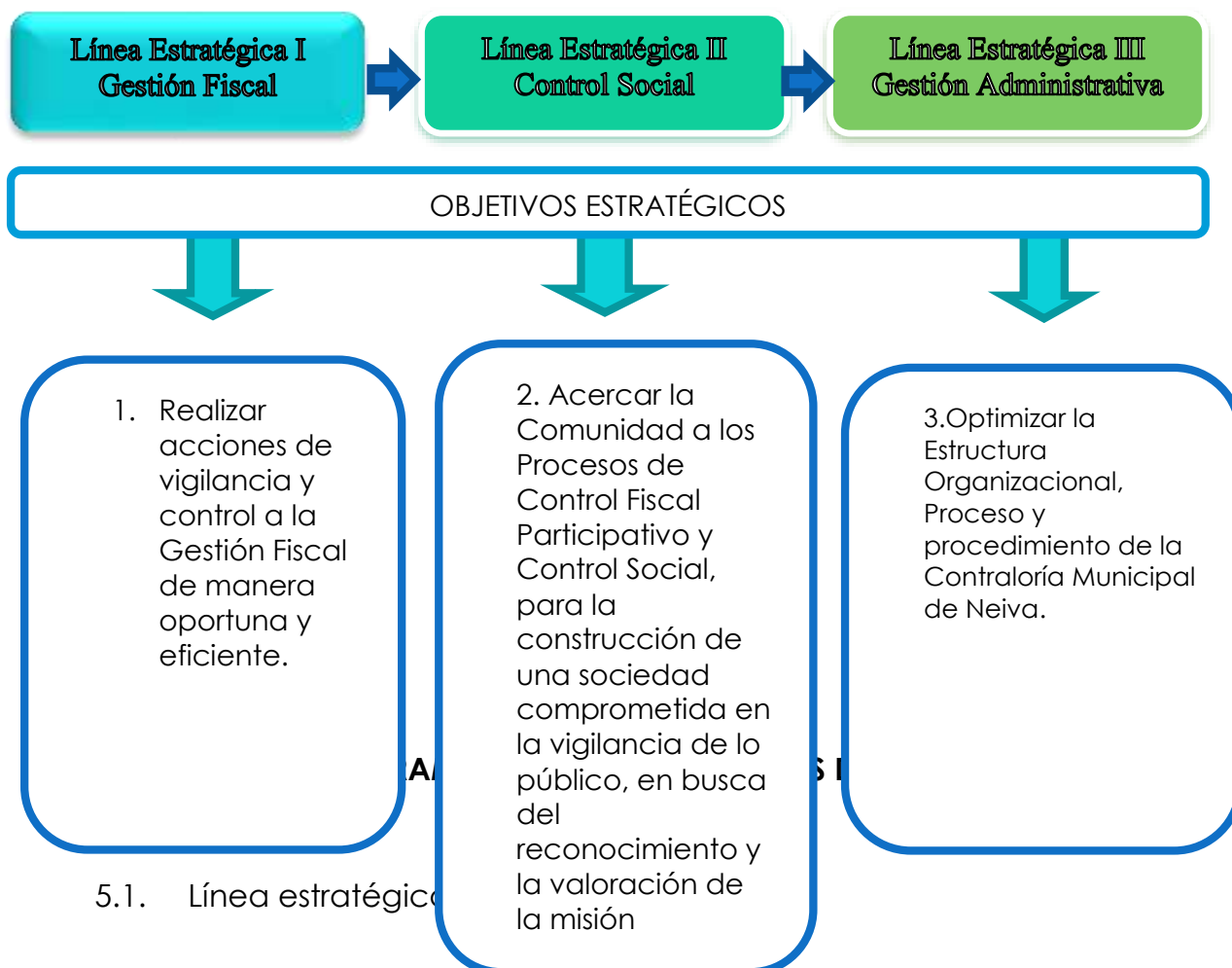
FORTALEZAS		DEBILIDADES	
F1	Empoderamiento de la participación ciudadana en el ejercicio del control social, implementando nuevos mecanismos de comunicación y acercamiento a la comunidad.	D1	Planta de personal insuficiente para desarrollar cumplir con los objetivos misionales e institucionales.
F2	Fortalecimiento del proceso de responsabilidad fiscal, creando convenios con las Instituciones Universitarias públicas y privadas del Municipio de Neiva como parte del proceso de apoyo y desarrollo de la Entidad, facilitando a su vez la práctica y desarrollo de judicaturas.	D2	Presupuesto limitado para inversión en infraestructura y mejoramiento tecnológico.

F3	Talento Humano idóneo con conocimiento del control fiscal, con alto grado de compromiso y sentido de pertenencia con la entidad.	D3	Riesgo de prescripción de los procesos a cargo de la oficina responsabilidad fiscal por falta de impulso procesal.
F4	Sistema de Gestión de la Calidad implementado	D4	Cobertura en la ejecución de auditorías en la modalidad regular a los sujetos de control.
F5	Utilización de los sistemas de información existentes en los distintos niveles, para el desarrollo de las actividades misionales.	D5	Falta de reconocimiento o percepción negativa por parte de la comunidad para contar con los servicios que presta el ente de Control.
OPORTUNIDADES		AMENAZAS	
O1	Aplicación inmediata de las medidas estipuladas y adoptadas en el nuevo modelo de control fiscal PREVENTIVO Y CONCOMITANTE.	A1	Apatía de la ciudadanía por el ejercicio del control social.
O2	Facultades constitucionales y legales para el ejercicio del control fiscal y del resarcimiento del daño al erario público.	A2	Presencia de actos de corrupción hacia los funcionarios en el desarrollo de sus funciones.

4.2. Líneas estratégicas y objetivos estratégicos del plan

Se definieron tres (3) Líneas Estratégicas como ejes fundamentales de esta gestión, Tres (3) Objetivos Estratégicos, Treintas y Cinco (35)

Acciones/Estrategias, 35 Metas y 35 indicadores de resultados (objetivos estratégicos) que constituyen el presente Plan Estratégico Institucional.



OBJETIVO ESTRATÉGICO 1. Realizar Acciones de Vigilancia y control a la Gestión Fiscal de manera oportuna y eficiente.

ESTRATEGIA 1 : Gestión fiscal		
PROGRAMA	PROYECTOS	METAS
Ejecutar la vigilancia y control de	Elaborar el Plan General de Auditorias (PGA)	Plan General de Auditoria

recursos públicos a través de ejercicios de auditoria.	Realizar auditorías a los sujetos de control seleccionados bajo la modalidad que se defina en el PGA.	100% PGA ejecutado
	Programar y participar en los espacios de socialización, capacitación y entrenamiento de la Guía de Auditoria Territorial - GAT en el marco de las normas internacionales - ISSAI	Capacitaciones
	Trasladar los hallazgos configurados en el ejercicio auditor dentro del término establecido en los procedimientos y normatividad vigente.	100% hallazgos trasladados dentro del término
	Realizar seguimiento al Plan de Desarrollo y políticas públicas del Municipio de Neiva en su gestión ambiental.	100 % Seguimiento al Plan de desarrollo y política pública en gestión ambiental
	Realizar Auditorías de acuerdo a los lineamientos adoptados por la AGR	Mínimo una Auditoria realizada conforme a los lineamientos dados por la AGR

Adelantar los procesos de responsabilidad fiscal y cobro coactivo, de manera eficaz y oportuna.	Disminuir el riesgo de la configuración de la caducidad y prescripción en los procesos de Responsabilidad fiscal	Creación e implementación de un formato que permita establecer alertas y será integrado al SGC.
	Fortalecer la articulación entre el proceso auditor y el proceso de responsabilidad con el fin de propender por el mejoramiento en la conformación del hallazgo fiscal como insumo para el inicio del PRF tanto ordinario como verbal.	Crear una instancia de análisis y verificación de los elementos del Hallazgo fiscal en el proceso de Gestión de Calidad
	Aplicar de manera y oportuna en los procesos de responsabilidad fiscal el procedimiento verbal teniendo en cuenta los presupuestos establecidos por la Ley	Procesos verificados que cumplen los presupuestos de la Ley al 100%
Supervisar que el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano se formule con	Seguimiento del Plan de Anticorrupción de la Contraloría Municipal de Neiva de conformidad con la Ley 1474 de 2011	Tres (3) seguimientos al Plan de Anticorrupción de la Contraloría Municipal de Neiva de conformidad con la Ley 1474 de 2011

acciones pertinentes	Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción de los sujetos auditados que están obligados a suscribir este documento	Un seguimiento al Plan Anticorrupción de cada sujeto auditado que estén obligados a suscribir este documento
----------------------	---	--

5.2. Línea estratégica II. Control Social

OBJETIVO ESTRATÉGICO 2. Acercar a la comunidad a los procesos de control fiscal participativo y control social, para la construcción de una sociedad comprometida en la vigilancia de lo público, en busca del reconocimiento y la valoración de la misión institucional.

ESTRATEGIA 2 : Control Social		
PROGRAMA	PROYECTOS	METAS
Fortalecer a los Contralores Estudiantiles, generando así semilleros para incentivar la participación de comunidades que contribuyan en la defensa de los recursos públicos y de los recursos naturales.	Socializar el programa institucional CONTRALOR ESTUDIANTIL, y realizar el acompañamiento en la elección y posesión en Instituciones Educativas Públicas y Privadas de Neiva (Sensibilización, elección, posesión, acompañamiento)	Socializaciones y Acompañamientos realizados en el semestre
	Formación dirigida a los Contralores Estudiantiles	Una (1) Formación realizada a Contralores Estudiantiles.
Fortalecer la creación y la continuidad de veedurías ciudadanas, brindando herramientas para cualificar el control fiscal participativo.	Extender el programa Veeduría especializada en otras instituciones universitarias.	Mínimo 1 institución universitaria nueva
	Capacitar y desarrollar competencias en veedores especializados (universidades) Fase 1. Conceptual.	Mínimo 15 veedores formados y capacitados en control fiscal Una (1) veeduría especializada registrada
	Realizar seguimiento y acompañamiento en el quehacer de los	90 % de seguimientos realizados a las veedurías

	veedores especializados Fase 2. Práctica	
	Conformar la red de veedurías especializadas del Municipio	Registro de una (1) red de veedores especializados 1 reunión
	Realizar encuentros con veedores ciudadanos registrados, con el fin de retroalimentar el quehacer del veedor ciudadano	100% encuentros realizados.
Generar espacios de acercamiento y retroalimentación con los sujetos de control.	Realizar actividades con diferentes modalidades de expresión oral en grupo (Foro, panel, debate, mesa redonda etc.) con el fin de interactuar con los sujetos de control en temas relacionados con el control social, la transparencia y acciones anticorrupción.	Dos (2) encuentros con sujetos de control
Impulsar en los diferentes escenarios físicos y virtuales; el control social, acciones	Capacitar a grupos poblacionales ya conformados en temas como control social y control fiscal participativo	Tres (3) capacitaciones a grupos ya conformados

anticorrupción y la transparencia dirigido a grupos poblacionales de interés para la participación ciudadana como pilar de todas las actuaciones de los servidores públicos y ciudadanos	Difusión de información del quehacer de la Contraloría en medios impresos y virtuales, con el fin de acercar la entidad a la comunidad y generar reconocimiento	Cuatro (4) publicaciones en medios impresos Seis (6) publicaciones en medios virtuales
	Medir la percepción que tiene la comunidad (veedurías y grupos convocados) sobre la misión, eficacia y oportunidad de la contraloría Municipal de Neiva.	Encuesta resuelta por 70% de los asistentes
Atender oportunamente las denuncias, quejas y peticiones presentadas por la comunidad ante el órgano de control fiscal.	Respuesta oportuna y de fondo, en los términos de ley al 100% de las PQDs recibidas.	100% PQDs con respuesta oportuna y de fondo en los términos de Ley.
	Incrementar la utilización del servicio en línea de recepción de PQDs	Aumentar en un 50% la recepción de PQDs virtuales.

	Evaluar la gestión fiscal realizada a un sujeto o punto de control	100% Tramitadas con respuesta de fondo
--	--	--

5.3. Línea estratégica III. Gestión Administrativa

OBJETIVO ESTRATÉGICO 3. Optimizar La Estructura Organizacional, Procesos y Procedimientos de la CMN.

ESTRATEGIA 3 : Gestión Administrativa		
PROGRAMA	PROYECTOS	METAS
Promover el bienestar integral de los funcionarios de la CMN.	Fortalecer el trabajo en equipo y clima organizacional a través de los Planes Institucionales de Talento Humano.	Ejecución de dos (2) Planes: Plan de Capacitación y Plan de Incentivos.
	Ejecutar Actividades de Promoción y Prevención de la Salud de los Funcionarios.	Ejecución al 100% del Plan de Trabajo del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo.

Fortalecer el Apoyo Administrativo y Misional con la suscripción de Convenios	Articular Alianzas Estratégicas para apoyar los procesos institucionales con entidades públicas o privadas.	Mínimo Un (1) Convenio Suscrito
	Formulación del Proyecto para la elaboración de la Sala de Audiencia destinadas en el Sistema de Oralidad en los procesos de Responsabilidad fiscal.	Un (1) Proyecto Aprobado
Gestionar el fortalecimiento de los procesos misionales y de apoyo de la Contraloría Municipal de Neiva.	Actualización de los procesos y procedimientos en el Sistema de Gestión de Calidad, cuando se requiera, de conformidad con el Plan Estratégico del periodo 2020 - 2021, y a las disposiciones legales vigentes..	Las requeridas de acuerdo a las necesidades de la entidad de conformidad con el Plan Estratégico del periodo 2020-2021, y a las disposiciones legales vigentes.
	Elaborar y ejecutar el Plan de Auditorías Internas.	Un Plan de Auditorías Internas elaboradas y ejecutado
	Socializar con los funcionarios de la Contraloría Municipal de Neiva, a través de reuniones los siguientes planes: Plan Estratégico, Plan de Acción 2020 y Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.	Planes institucionales socializados con los funcionarios de la CMN
Mejorar la Gestión Financiera mediante el resultado de	Ejecutar con eficiencia y eficacia los recursos de la entidad.	Estados Financieros al 100%

los estados financieros, dando cumplimiento a las medidas de austeridad establecidas por la CMN.		
Fortalecer el Sistema de Gestión de Calidad de la CMN	Efectuar revisión y Actualización al Sistema de Gestión de Calidad	Once (11) Procesos Revisados y Actualizados
interactuar con los sujetos vigilados sobre su gestión de control interno	Realizar el Comité Interinstitucional de Control Interno - Neiva.	Comité Interinstitucional de Control Interno realizado

6. SEGUIMIENTO Y EVALUACION DEL PLAN

Con el propósito de verificar el avance y cumplimiento de los Objetivos planteados en el Plan Estratégico Institucional 2020 – 2021, “EL CONTROL FISCAL, ORGULLO Y COMPROMISO DE TODOS”, así como el de retroalimentar y mejorar el desempeño de la gestión institucional, se diseñó un Cuadro de Mando con indicadores de gestión que permite hacer seguimiento y evaluación para verificar el cumplimiento de los resultados durante el periodo bienal.

Adicionalmente, se definieron los indicadores de desempeño con los cuales se medirá el logro de cada una de las metas, asociadas a los programas y proyectos relacionados con cada objetivo; resultados que permitirán determinar el avance y cumplimiento de estos últimos.

Cada uno de los procesos de la Entidad, hará el seguimiento y evaluación (autoevaluación) en su correspondiente plan de acción, determinando el cumplimiento de sus metas a través de los indicadores de desempeño asociados a estas y el cálculo de los indicadores de gestión correspondiente a los objetivos estratégicos, de los cuales, sea responsable.

Los programas, proyectos, metas e indicadores que conforman el plan estratégico, serán susceptibles a cambios y ajustes según modificaciones de las condiciones del entorno interno y externo. Las solicitudes se harán a la Secretaría General, de forma anticipada a su ejecución, con la justificación y el visto bueno de la Contralora Municipal.

El cuadro de mando del Plan Estratégico 2020 – 2021 “CONTROL FISCAL ORGULLO Y COMPROMISO DE TODOS”, contiene los siguientes indicadores:

OBJETIVO ESTRATÉGICO	Pond %	Acción / Estrategias	Pond %
Realizar acciones de vigilancia y control a la gestión fiscal de manera oportuna y eficiente	20	Ejecutar la vigilancia y control de recursos públicos a través de ejercicios efectivos de auditorías	8
		Adelantar los procesos de responsabilidad fiscal y cobro coactivo, de manera eficaz y oportuna.	8
		Supervisar que el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano se formule con acciones pertinentes.	4
Acercar la comunidad a los procesos de control fiscal participativo y control social, para la construcción de una sociedad comprometida en la vigilancia de lo público, en busca del reconocimiento y la valoración de la misión institucional.	40	Fortalecer a los Contralores Estudiantiles, generando así semilleros para incentivar la participación de comunidades que contribuyan en la defensa de los recursos públicos y de los recursos naturales.	8
		Fortalecer la creación y la continuidad de veedurías ciudadanas, brindando herramientas para cualificar el control fiscal participativo.	8
		Generar espacios de acercamiento y retroalimentación con los sujetos de control.	8
		Impulsar en los diferentes escenarios físicos y virtuales; el control social, acciones anticorrupción y la transparencia dirigido a grupos poblacionales de interés para la participación ciudadana como pilar de todas las actuaciones de los servidores	8

		públicos y ciudadanos	
		Atender oportunamente las denuncias, quejas y peticiones presentadas por la comunidad ante el órgano de control fiscal.	8
Optimizar la Estructura Organizacional, Procesos y Procedimientos de la CMN	40	Promover el bienestar integral de los funcionarios de la CMN.	8
		Fortalecer el Apoyo Administrativo y Misional con la suscripción de Convenios	8
		Gestionar el fortalecimiento de los procesos misionales y de apoyo de la Contraloría Municipal de Neiva.	8
		Mejorar la Gestión Financiera mediante el resultado de los estados financieros, dando cumplimiento a las medidas de austeridad establecidas por la CMN.	8
		Fortalecer el Sistema de Gestión de Calidad de la CMN	4
		Interactuar con los sujetos vigilados sobre su gestión de control interno	4
3	100%	14	100%