

## Identificación de Áreas u Objetivos Estratégicos de Mejoramiento

Producto del análisis de la información existente y a la luz de la propuesta de gestión del Contralor se identificaron un Objetivo o finalidad Superior y 5 grandes áreas o pilares estratégicos para el cambio y direccionamiento institucional, que en una relación medios-fines se representan de la siguiente manera:

Ilustración 1. El Sistema de Objetivo Superior y Pilares Estratégicos



Para cada uno de los Pilares Estratégicos se definieron un conjunto de objetivos específicos que muestran los logros a alcanzar para cumplir con el respectivo pilar, como se ilustra a continuación:

## Ilustración 2. Objetivos Específicos por Pilar Estratégico

### La gestión global de la CGSC atiende principios y estrategias de una gestión pública moderna

El direccionamiento de la Contraloría se sustenta en una sólida plataforma jurídica, de gestión de la calidad y de planeación estratégica

La gestión administrativa de la CGSC se orienta a resultados con la mayor eficiencia y efectividad

La CGSC gestiona su Talento Humano acorde a las nuevas exigencias de modernización de la entidad

Las instalaciones y el equipamiento de la CGSC responden a las necesidades de funcionamiento de la entidad

### El Control Fiscal contribuye al crecimiento y desarrollo de la Institucionalidad Pública

Modernizar el proceso auditor hacia el ejercicio de un control fiscal con mayor impacto en la mejora de la gestión pública

Mayor optimización de la instrucción y el desarrollo del proceso de responsabilidad fiscal

Fortalecer la formulación estratégica del Plan de Auditorias en términos de su estructura, procesos y resultados esperados

Fortalecer los beneficios del control fiscal en la gestión de las entidades auditadas

Potenciar el relacionamiento externo de la Contraloría a nivel local, nacional e internacional

## Fortalecer una ciudadanía activa e informada que participa en el ejercicio del Control Fiscal

Contribuir a una mayor gobernanza de la Institucionalidad Pública

Promover Instituciones públicas más visibles y abiertas al ciudadano

Contribuir a un mayor desarrollo de servicios de atención y espacios de participación ciudadana en los sujetos de control

## Contribuir al fortalecimiento de las Políticas Públicas y de sus impactos propuestos

Fortalecer la capacidad institucional para el análisis y estudio de Políticas Públicas

Desarrollar un sistema de caracterización y priorización de temas clave en Política Pública

Implementar un modelo de evaluación integral de Políticas Públicas sectoriales y poblacionales

Promover el análisis y debate ciudadano de las PP sociales, económicas, ambientales en Santiago de Cali

## Fortalecer la transparencia y eficiencia institucional de los sujetos de control, producto del ejercicio del Control Fiscal

Desarrollar nuevos servicios de atención a la ciudadanía de acuerdo con las posibilidades tecnológicas y las especificidades poblacionales

Aumentar el impacto de las Auditorías Articuladas como estrategia participativa del Control Fiscal

Fortalecer las habilidades y capacidades ciudadanas en el ejercicio del control fiscal

## Identificación de Áreas de Resultados Esperados

Los resultados por áreas de objetivos con sus correspondientes actividades se describen a continuación, en la matriz operativa del Plan Estratégico 2016 - 2019 de la Contraloría General de Santiago de Cali.

### I. Plan Estratégico Contraloría General de Santiago de Cali Matriz Operativa

<b>Objetivo Superior:</b>	<b>Contribuir con el ejercicio del control fiscal en el Municipio de Santiago de Cali, a una mejor gestión pública hacia el cumplimiento de los fines esenciales del Estado</b>
---------------------------	---

<b>Objetivo Estratégico 1:</b>	<b>La gestión global de la CGSC atiende principios y estrategias de una gestión pública moderna</b>
--------------------------------	---

<b>Objetivos Específicos</b>	<b>Resultados Esperados</b>	<b>Actividades</b>
<b>1.1. El direccionamiento de la Contraloría se sustenta en una sólida plataforma jurídica, de gestión de la calidad y de planeación estratégica</b>	<b>1.1.1</b> La CGSC cuenta con una propuesta de reorganización que define claramente niveles de autoridad y responsabilidades; con perfiles ajustados a las necesidades funcionales de la Organización en términos de cantidad y calidad	<ul style="list-style-type: none"><li>• Revisar exigencias de los procesos y requerimientos de talento humano en términos de perfiles y número de profesionales</li><li>• Analizar cargas de trabajo, redistribución de responsabilidades y reasignación de funciones</li><li>• Revisar y ajustar el Manual de Funciones y Competencias de acuerdo con las necesidades funcionales de la Organización</li><li>• Revisar y ajustar la estructura organizacional de la Contraloría de acuerdo con las necesidades funcionales</li></ul>
	<b>1.1.2</b> El proceso de planificación de la CGSC orienta el mejoramiento continuo	<ul style="list-style-type: none"><li>• Revisar y redefinir los ciclos de evaluación y re-planificación</li></ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
	de la gestión hacia el cumplimiento de las metas	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ajustar el Proceso de Planeación de acuerdo con los resultados de la revisión</li> <li>• Ajustar y socializar las Políticas de Operación de la Entidad de acuerdo con el nuevo Plan Estratégico</li> <li>• Realizar la evaluación de los avances de la gestión del Plan Estratégico y Planes de Acción por procesos.</li> <li>• Difundir los resultados con los diferentes grupos de interés.</li> <li>• Orientar a los equipos de trabajo por Procesos sobre los ajustes y mejoras requeridas en sus planes de acción</li> </ul>
	<b>1.1.3</b> El equipo de trabajo de la CGSC ha apropiado los elementos esenciales del direccionamiento estratégico de la Entidad como expresión de la cultura organizacional	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Realizar jornadas de sondeo y estandarización conceptual y de criterios en torno a cultura organizacional</li> <li>• Realizar análisis de contexto interno y externo similar (otras entidades de control)</li> <li>• Diseñar una estrategia de fortalecimiento de la cultura organizacional, en términos de fases, instrumentos, productos y tiempos</li> </ul>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Socializar la estrategia de fortalecimiento de la cultura organizacional de la Contraloría</li> <li>• Implementar la estrategia de fortalecimiento de cultura organizacional</li> <li>• Monitorear y evaluar el fortalecimiento de la cultura organizacional</li> </ul>
	<b>1.1.4</b> La CGSC dispone de un Modelo que armoniza e integra inteligentemente los sistemas de gestión y control de la Contraloría	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Analizar enfoque, estructura, instrumentos y productos de cada uno de los sistemas de gestión y control de la Entidad</li> <li>• Identificar las complementariedades y</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
		<p>especificidades de los sistemas de gestión y control</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Elaborar una propuesta de integración de los sistemas de gestión y control</li> <li>• Realizar la consulta y debate de la propuesta de integración de los sistemas de gestión y control</li> <li>• Realizar el trámite de aprobación de la propuesta de integración de los sistemas de gestión y control</li> <li>• Identificar y tramitar respuesta a las necesidades de soporte tecnológico</li> <li>• Implementar la propuesta de integración</li> <li>• Monitorear y evaluar los resultados de la integración de los sistemas</li> </ul>
	<p><b>1.1.5</b> La CGSC dispone de productos de información de alto valor estratégico que orientan la toma de decisiones y la rendición pública de cuentas</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Definir las especificidades de los productos de información de alto valor estratégico requeridos</li> <li>• Definir los mecanismos, métodos e instrumentos requeridos para el levantamiento, procesamiento y análisis de información</li> <li>• Levantar los procedimientos requeridos para la gestión de información estratégica</li> <li>• Elaborar y tramitar propuesta de apoyo tecnológico para la gestión de los productos informativos</li> </ul>
	<p><b>1.1.6</b> En la CGSC se dispone de análisis actualizados sobre variables del entorno: legales, económicas, ambientales, financieras etc., que inciden sobre la gestión institucional</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Elaborar análisis actualizado de las variables del entorno que afectan positiva o negativamente la Organización</li> <li>• Actualizar el análisis de riesgos de la Entidad, de acuerdo con los resultados del análisis de variables del entorno</li> <li>• Definir y realizar los ajustes requeridos en planes y procesos, con base en los resultados de los análisis</li> <li>• Elaborar publicaciones e informes de gestión periódicos ajustados a los análisis realizados y a los</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
		<p>lineamientos normativos</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Desarrollar una agenda de eventos de rendición de cuentas y audiencias públicas sobre temas de interés</li> </ul>
<p><b>1.2. La gestión administrativa de la CGSC se orienta a resultados con la mayor eficiencia y efectividad</b></p>	<p><b>1.2.1</b> La CGSC aplica un sistema contable acorde al marco normativo vigente - NICSP emitido por la Contaduría General de la Nación</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Diseñar una agenda de trabajo acorde con los lineamientos establecidos en la normatividad expedida por la Contaduría General</li> <li>• Adquirir los soportes tecnológicos, requeridos para la implementación de las Normas NICSP</li> <li>• Asignar el recurso humano y financiero necesario para la implementación de las normas contables públicas</li> <li>• Realizar la capacitación requerida para la implementación y cumplimiento de las NICSP</li> </ul>
	<p><b>1.2.2</b> La CGSC fortalece su proceso de armonización entre planeación estratégica y financiera</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Valorar el conjunto de resultados definidos en el plan estratégico de la Entidad.</li> <li>• Analizar la viabilidad de su inclusión en los presupuestos por cada vigencia</li> <li>• Identificar las oportunidades de convenios interinstitucionales para apoyar la gestión del plan</li> </ul>
	<p><b>1.2.3</b> La CGSC atiende oportunamente las necesidades logísticas y de apoyo a la gestión institucional</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Realizar diagnóstico de necesidades por áreas</li> <li>• Priorizar e incorporar las necesidades al presupuesto (Plan Anual de Compras)</li> <li>• Adquirir los bienes y servicios de acuerdo con los procedimientos establecidos en la ley</li> <li>• Distribuir en las diferentes áreas, los bienes y servicios adquiridos</li> </ul>
	<p><b>1.2.4</b> La CGSC dispone de un sistema de información integrado que consolida la información contable, presupuestal, de</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificar los requerimientos de soporte tecnológico para la gestión integral de la información contable, presupuestal, de gestión humana y de recursos</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
	recursos humanos y físicos	físicos <ul style="list-style-type: none"> <li>• Analizar opciones de mejora de los actuales aplicativos y/o de adquisición de nuevos desarrollos</li> <li>• Realizar los ajustes y/o adquisiciones de aplicativos identificados</li> <li>• Capacitar al personal encargado del manejo del sistema de información integrado, en las áreas</li> <li>• Realizar seguimiento y evaluación a los sistemas de información</li> </ul>
<b>1.3. La CGSC gestiona su Talento Humano acorde con las nuevas exigencias de modernización de la Entidad</b>	<b>1.3.1.</b> La CGSC cuenta con una política, en el marco de la normatividad vigente, de incentivos y de bienestar en el trabajo para sus servidores públicos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Analizar el impacto del sistema de incentivos y de bienestar implementado en la Entidad</li> <li>• Rediseñar el sistema de incentivos y de bienestar en términos de enfoque, criterios e instrumentos, a la luz de la normatividad vigente y de los resultados del análisis</li> <li>• Realizar consultas internas sobre el nuevo modelo propuesto</li> <li>• Tramitar la formalización y adopción de la política de incentivos y bienestar ajustada</li> </ul>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Socializar las políticas de incentivos y estímulos con los servidores.</li> <li>• Aplicar y evaluar la política de incentivos y de bienestar establecida</li> </ul>
	<b>1.3.2.</b> La CGSC ha implementado las normas del Sistema de Seguridad y Salud en el trabajo - SST vigentes	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Realizar análisis comparativo de las nuevas exigencias del sistema de SST y los avances existentes en esta materia</li> <li>• Elaborar propuesta de implementación del SST integrada al conjunto de sistema de gestión y control de la Entidad</li> <li>• Realizar los trámites de aprobación de la propuesta</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Capacitar al equipo de trabajo responsable de la implementación del sistema de SST</li> <li>• Socializar las actividades a realizar en SST</li> <li>• Implementar las actividades</li> <li>• Evaluar los resultados</li> <li>• Realizar los ajustes requeridos</li> </ul>
	<p><b>1.3.3.</b> La CGSC ha mejorado el clima organizacional para su equipo humano de trabajo</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Elaborar un estado del arte del funcionamiento del comité de convivencia</li> <li>• Identificar temas críticos del análisis del comité de convivencia</li> <li>• Llevar cabo la medición del clima organizacional</li> </ul>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Conciliar los resultados del análisis del Comité de Convivencia y de la medición del clima organizacional</li> <li>• Formular el Plan de Intervención con los eventos críticos identificados en la medición</li> <li>• Realizar las acciones descritas en el Plan de Intervención</li> <li>• Realizar seguimiento y evaluación al plan de intervención</li> <li>• Implementar las acciones de mejoramiento requeridas</li> </ul>
	<p><b>1.3.4.</b> La CGSC cuenta con un sistema de evaluación de desempeño ajustado, objetivo y razonable</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Analizar el enfoque, metodología y resultados de la evaluación de desempeño que aplica la Entidad</li> <li>• Revisar y ajustar los criterios y factores de evaluación establecidos en las Resoluciones de evaluación de desempeño, en el marco de la normatividad vigente</li> <li>• Ajustar las Resoluciones de evaluación de desempeño</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Capacitar a los evaluadores y evaluados sobre las normas y la metodología vigentes para la calificación</li> <li>• Realizar la evaluación de desempeño en los tiempos establecidos</li> <li>• Orientar al personal sobre los resultados de la evaluación y las mejoras a realizar</li> </ul>
	<p><b>1.3.5.</b> Se ha fortalecido la Escuela de Capacitación para el desarrollo del control fiscal - ECADECOF</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisar y actualizar el acto administrativo de creación de la escuela</li> <li>• Actualizar el PIC de acuerdo con las nuevas necesidades de formación</li> <li>• Identificar capacitadores internos y externos de acuerdo con los temas del PIC</li> <li>• Elaborar los convenios y trámites necesarios para la vinculación de los expertos externos</li> <li>• Llevar a cabo la formación programada</li> <li>• Evaluar la eficacia, eficiencia e impacto de la capacitación</li> </ul>
<p><b>1.4. Las instalaciones y el equipamiento de la CGSC responden a las necesidades de funcionamiento de la Entidad</b></p>	<p><b>1.4.1.</b> La CGSC implementa un plan de mantenimiento correctivo y preventivo para infraestructura y equipamiento</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Actualizar el diagnóstico de necesidades de mantenimiento preventivo y correctivo</li> <li>• Elaborar el plan de mantenimiento preventivo y correctivo</li> <li>• Presupuestar los costos requeridos para el mantenimiento preventivo y correctivo</li> <li>• Adquirir los elementos necesarios.</li> <li>• Atender las solicitudes de mantenimiento preventivo y correctivo (Instalaciones y equipos).</li> <li>• Realizar seguimiento y evaluación del cumplimiento del plan preventivo y de atención a las solicitudes de correcciones</li> </ul>
	<p><b>1.4.2.</b> La CGSC implementa un plan de</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Actualizar el diagnóstico de las necesidades de</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
	modernización y mejoramiento mobiliario, tecnológico y locativo	<p>modernización y mejoramiento locativo, tecnológico y mobiliario.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Formular el Plan de Adquisiciones de acuerdo con los necesidades identificadas y recursos disponibles</li> <li>• Ejecutar el plan, de acuerdo con el proceso de adquisiciones</li> <li>• Realizar seguimiento y evaluación del cumplimiento del plan de adquisiciones</li> <li>• Realizar estudio de factibilidad de nueva sede</li> </ul>

**Objetivo Estratégico 2:**

**El Control Fiscal contribuye al crecimiento y desarrollo de la Institucionalidad Pública**

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
<b>2.1 Modernizar el proceso auditor hacia el ejercicio de un control fiscal con mayor impacto en la mejora de la gestión pública</b>	<b>2.1.1</b> La CGSC cuenta con un equipo multidisciplinario con perfiles ajustados a las necesidades del ejercicio del control fiscal	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificar necesidades de perfiles y competencias por áreas</li> <li>• Identificar disponibilidad interna del recurso humano que se requiera para suplir necesidades</li> <li>• Definir criterios para la selección y vinculación de funcionarios de libre nombramiento y contratistas acorde con los perfiles que requiera la Entidad</li> <li>• Realizar los trámites de reasignación interna y de contratación o suscripción de convenios</li> <li>• Formalizar las reasignaciones o celebración de contratos y/o convenios que se decidan</li> </ul>
	<b>2.1.2</b> La CGSC desarrolla el control fiscal con énfasis en gestión, resultados	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Establecer objetivos en las auditorías enfocados a la evaluación de gestión y los resultados</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
	y políticas públicas	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Incluir en el Plan de auditoría, la evaluación de las políticas públicas</li> <li>• Desarrollar metodología para la evaluación de políticas públicas</li> <li>• Formar Auditores con conocimiento del sector y de la política pública a evaluar</li> </ul>
	<b>2.1.3</b> El proceso auditor cuenta con instrumentos tecnológicos, guías metodológicas y procedimientos efectivos e integrados	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisar y rediseñar las guías metodológicas y el procedimiento auditor</li> <li>• Desarrollar un aplicativo para el control fiscal que atienda las necesidades del proceso</li> <li>• Revisar y rediseñar los instrumentos electrónicos para el proceso auditor</li> <li>• Diseñar mecanismos que garanticen la seguridad de la información de las actividades desarrolladas en cada auditoría</li> <li>• Presentar una propuesta de criterios de priorización para la asignación de equipos tecnológicos</li> </ul>
	<b>2.1.4</b> La CGSC emite Informes de Auditoría con mayor utilidad para los diferentes grupos de interés	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisar e identificar necesidades de ajuste de metodologías de informes</li> <li>• Formalizar la propuesta de ajuste de la metodología de los informes</li> <li>• Capacitar a los funcionarios del proceso auditor para la construcción de informes de acuerdo con la nueva metodología</li> <li>• Evaluar la implementación de la nueva metodología para la presentación de informes.</li> </ul>
	<b>2.1.5</b> La CGSC ha dinamizado los trabajos de auditoría en equipo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Definir una agenda de encuentros para intercambio de información y tareas</li> <li>• Capacitar a los servidores públicos en temas de trabajo en equipo</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
<b>2.2 Mayor optimización de la instrucción y el desarrollo del proceso de responsabilidad fiscal, cobro coactivo y sanciones</b>	<b>2.2.1</b> La CGSC cuenta con un modelo articulado de trabajo entre los procesos auditor y de responsabilidad fiscal, hacia la efectividad de los hallazgos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Definir el grupo de trabajo responsable de la revisión del Proyecto Enlace</li> <li>• Identificar las debilidades y fortalezas del Proyecto Enlace</li> <li>• Realizar la sistematización del documento de análisis</li> <li>• Ajustar e implementar el nuevo modelo de Proyecto Enlace</li> <li>• Realizar las actividades de seguimiento al Proyecto Enlace</li> </ul>
	<b>2.2.2</b> La CGSC cuenta con un Proceso de Responsabilidad Fiscal , cobro coactivo y sanciones más efectivo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Diseñar un programa específico de capacitación y entrenamiento para los procesos auditor y de responsabilidad fiscal en: material probatorio, oralidad y aplicación de medidas cautelares</li> <li>• Definir estrategias que garanticen la seguridad y valor probatorio de la información que se produce en los diferentes formatos: físico, electrónico, oral, audiovisual, sonoro, etc.</li> <li>• Diseñar los mecanismos para que la instrucción de expedientes responda a un cronograma establecido según el procedimiento legal</li> </ul>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisar y ajustar las Resoluciones de Planes de Mejoramiento, Rendición de Cuentas y Sanciones</li> <li>• Implementar mecanismos para realizar la amonestación por no fenecimiento de la cuenta, determinada en el Artículo 100 de la Ley 42 de 1993.</li> <li>• Implementar mecanismos para imponer multas a entidades privadas por no suministrar información en el proceso de responsabilidad fiscal</li> <li>• Identificar nuevas entidades que manejen información sobre bienes y suscribir convenios con</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
		ellas <ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisar y ajustar los indicadores del proceso</li> </ul>
<b>2.3 Fortalecer la formulación estratégica del Plan de Auditorías en términos de su estructura, procesos y resultados esperados</b>	<b>2.3.1</b> La CGSC define lineamientos para formular el Plan de Auditorías con enfoque de oportunidad, de gestión y resultados.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificar situaciones que dan origen a nuevos criterios y lineamientos</li> <li>• Revisar los criterios y lineamientos que deben regir para la formulación y reformulación del Plan de Auditorías</li> <li>• Priorizar los temas de análisis a partir de las variables definidas</li> <li>• Elaborar la nueva propuesta de lineamientos.</li> <li>• Adoptar los lineamientos y ajustar el Plan de Auditorías</li> </ul>
	<b>2.3.2</b> La CGSC determina tiempos de auditorías con base en el alcance y complejidad de las mismas	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Evaluar por parte de las Direcciones Técnicas la complejidad, alcance de las auditorías y el recurso humano disponible e idóneo</li> <li>• Proponer por parte de las Direcciones Técnicas los tiempos de las auditorías y asuntos a auditar</li> <li>• Aprobar en Comité Directivo los tiempos de las auditorías y asuntos a auditar</li> </ul>
	<b>2.3.3</b> La CGSC cuenta con un Plan de Auditorías articulado con su Plan Anual Administrativo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Formular el Plan Anual Administrativo conforme a las necesidades del Plan de Auditorías</li> </ul>
<b>2.4 Fortalecer los beneficios del control fiscal en la gestión de las Entidades auditadas</b>	<b>2.4.1</b> La CGSC enfoca el proceso auditor hacia variables o aspectos de la gestión pública que más probabilidades de beneficio aporten a la comunidad.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificar los aspectos y variables clave en la gestión de los diferentes sujetos objeto de control fiscal</li> <li>• Elaborar una propuesta de priorización y valoración de las variables clave</li> <li>• Incorporar o traducir la propuesta en instrumentos, guías o procedimiento del proceso auditor</li> <li>• Realizar las auditorías con los nuevos instrumentos</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
	<p><b>2.4.2</b> La CGSC dispone de un sistema para identificar y medir los beneficios de control fiscal en las Entidades auditadas</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Realizar la estandarización conceptual sobre los beneficios de control fiscal</li> <li>• Identificar y clasificar los beneficios derivados del ejercicio de control fiscal.</li> <li>• Desarrollar una metodología de valoración de los beneficios derivados del ejercicio del control fiscal.</li> <li>• Generar beneficios de control fiscal soportados documentalmente</li> </ul>
	<p><b>2.4.3</b> La CGSC da mayor visibilidad a los beneficios derivados de control fiscal</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisar la estructura del informe e incluir los beneficios de control fiscal.</li> <li>• Difundir a través de los distintos canales de comunicación los beneficios de control fiscal.</li> <li>• Celebrar Foros, Pronunciamientos, Debates, Audiencias Ciudadanas, Rendición de cuentas donde se presenten los beneficios derivados del ejercicio de control fiscal.</li> <li>• Diseñar e implementar un sistema de monitoreo y seguimiento que permita la observación continua del beneficio.</li> </ul>
<p><b>2.5 Potenciar el relacionamiento externo de la Contraloría a nivel local, nacional e internacional</b></p>	<p><b>2.5.1</b> La CGSC ha suscrito convenios con otras entidades que redundan en valor agregado para las partes</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificar necesidades y posibles entidades para realizar acuerdos de cooperación</li> <li>• Elaborar las propuestas de posibles cooperaciones</li> <li>• Realizar la convocatoria para la posible cooperación</li> <li>• Suscribir y ejecutar los Convenios</li> </ul>

**Objetivo Estratégico 3:****Fortalecer la transparencia y eficiencia institucional de los sujetos de control, producto del ejercicio del Control Fiscal**

<b>Objetivos Específicos</b>	<b>Resultados Esperados</b>	<b>Actividades</b>
<b>3.1 Contribuir a una mayor gobernanza de la Institucionalidad Pública</b>	<b>3.1.1</b> Los entes auditados evalúan el impacto de los programas y proyectos inscritos en su Plan de Desarrollo o Plan estratégico	<ul style="list-style-type: none"><li>• Revisar y ajustar metodología de evaluación del cumplimiento de elaboración, ejecución y evaluación de resultados del Plan de Desarrollo del ente auditado</li><li>• Incluir en el memorando de Asignación un objetivo específico donde se evalúe el resultado y el impacto generado en el desarrollo de su Plan</li><li>• Notificar a los sujetos de Control que deben realizar evaluaciones sobre el impacto generado en el desarrollo de sus programas</li><li>• Verificar que en las Rendición de Cuentas periódicas se informe a la ciudadanía sobre los resultados del impacto generado en sus programas</li></ul>
	<b>3.1.2</b> Los entes auditados cuentan con manuales de contratación, interventoría y supervisión actualizados	<ul style="list-style-type: none"><li>• Verificar el cumplimiento de lo establecido en el manual de contratación de los entes auditados, de conformidad con la normatividad vigente.</li><li>• Verificar la actualización en los manuales de contratación, interventoría y supervisión de los entes auditados de conformidad con la normatividad vigente</li></ul>
	<b>3.1.3</b> Los entes auditados aplican las estrategias nacionales de transparencia e interacción con el ciudadano (GEL, Anticorrupción, Ley de Transparencia y de acceso a la información, entre otras).	<ul style="list-style-type: none"><li>• Verificar la implementación, socialización, aplicación, seguimiento y monitoreo de las estrategias nacionales de transparencia e interacción con el ciudadano</li><li>• Comprobar la publicación de los contratos y anexos.</li></ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
	<p><b>3.1.4</b> Los entes auditados realizan seguimiento periódico a las metas proyectadas o plasmadas en su Plan de Acción en cada vigencia</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ajustar el formato F-28 de Rendición de Cuentas - Plan de Acción, incluyendo el impacto generado sobre los resultados del Plan de Desarrollo.</li> <li>• Diseñar un formato para la rendición sobre el cumplimiento y aplicabilidad de las políticas en Gobierno en Línea</li> <li>• Evaluar el seguimiento periódico que los entes auditados realizan al cumplimiento de las metas proyectadas o plasmadas en su Plan de Acción en cada vigencia</li> </ul>
<p><b>3.2 Promover Instituciones públicas más visibles y abiertas al ciudadano</b></p>	<p><b>3.2.1</b> La comunidad en general tiene acceso fácil y eficaz a la información pública de la Entidad</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar la implementación de instrumentos y herramientas para garantizar la accesibilidad a las páginas web de las Entidades.</li> <li>• Verificar que los sujetos cuenten con espacios físicos de atención y servicio al ciudadano</li> </ul>
	<p><b>3.2.2</b> La ciudadanía tiene acceso a los diferentes servicios a través de los canales de comunicación e información de la Entidad auditada.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar nuevos canales de atención de acuerdo con las características y necesidades del ciudadano</li> <li>• Verificar el nivel de acceso y uso de los canales de atención por parte de la ciudadanía</li> </ul>
	<p><b>3.2.3</b> Las Entidades sujetas de control fortalecen sus estrategias y mecanismos de participación con la comunidad</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar la implementación de iniciativas de participación ciudadana en el desarrollo de la gestión pública</li> <li>• Verificarla participación de la comunidad en el desarrollo de la gestión del sujeto de control</li> </ul>
	<p><b>3.2.4</b> Las Entidades sujetas de control evalúan la percepción de la ciudadanía sobre su gestión</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar los resultados de la percepción de los ciudadanos sobre la gestión del sujeto de control</li> <li>• Verificar el diseño e implementación de mejoras las Entidades objeto de control, a partir de los resultados de percepción ciudadana.</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
<b>3.3 Contribuir a un mayor desarrollo de servicios de atención y espacios de participación ciudadana en los sujetos de control</b>	<b>3.3.1</b> Las Entidades sujetos de control han fortalecido los servicios de atención al ciudadano	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar que los sujetos de control a través de la prestación de los servicios estén generando acercamiento, confianza y credibilidad en la comunidad.</li> <li>• Verificar que los canales de atención al ciudadano se presten mediante múltiples canales (web, presencial, en línea, teléfono, entre otros)</li> <li>• Evidenciar la aplicación de mecanismos de evaluación de satisfacción del ciudadano, respecto a la calidad del servicio ofrecido por los sujetos de control.</li> <li>• Verificar que los sujetos de control abran espacios y mecanismos para interactuar con la comunidad.</li> <li>• Verificar que los sujetos de control en su plan institucional de capacitación incluyan temas relacionados con el mejoramiento del servicio al ciudadano</li> </ul>
	<b>3.3.2</b> Las Entidades sujetos de control disponen de más mecanismos y mayor accesibilidad al ciudadano para una participación activa	
	<b>3.3.3</b> Las Entidades sujetos de control garantizan el cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con las PQRSD que presenta la comunidad	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar la implementación de sistemas de información que faciliten la gestión y trazabilidad de los requerimientos presentados por los ciudadanos.</li> <li>• Verificar que las entidades elaboren periódicamente informes de PQRSD para identificar oportunidades de mejora en la prestación de los servicios.</li> <li>• Verificar el nivel de cumplimiento normativo relacionado con el servicio al ciudadano</li> </ul>
	<b>3.3.4</b> Las Entidades sujetas de control socializan oportunamente a la comunidad su gestión	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar que en la Rendición de Cuentas de los Sujetos de Control, se incluya respuestas a las peticiones de la comunidad.</li> <li>• Verificar que los resultados producto de la evaluación de la Rendición de la Cuenta generen oportunidades de mejora en la prestación de bienes y servicios.</li> </ul>

**Objetivo Estratégico 4:****Contribuir al fortalecimiento de las Políticas Públicas y de sus impactos propuestos**

<b>Objetivos Específicos</b>	<b>Resultados Esperados</b>	<b>Actividades</b>
<b>4.1 Fortalecer la capacidad institucional para el análisis y estudio de Políticas Públicas</b>	<b>4.1.1</b> La CGSC dispone de análisis sobre las intencionalidades expresadas en las Políticas Públicas priorizadas	<ul style="list-style-type: none"><li>• Realizar sesiones de encuentro e intercambio interno y externo para el análisis de políticas públicas</li><li>• Acopiar estudios e investigaciones de los temas clave de política pública a abordar</li><li>• Analizar los documentos insumo para la evaluación de Políticas Públicas</li></ul>
	<b>4.1.2</b> La CGSC cuenta con servidores públicos idóneos para evaluar las Políticas Públicas	<ul style="list-style-type: none"><li>• Implementar una agenda de capacitación, formación y entrenamiento de los funcionarios evaluadores de Políticas Públicas</li><li>• Socializar al interior de la CGSC, los temas abordados en la agenda de capacitación, formación y entrenamiento</li><li>• Construir nuevos documentos sobre los temas de las capacitaciones recibidas</li></ul>
<b>4.2 Desarrollar un sistema para caracterización y priorización de temas clave en Política Pública</b>	<b>4.2.1</b> La CGSC dispone de agenda de temas clave a evaluar en política pública (educación, salud, vivienda, medio ambiente y agua potable)	<ul style="list-style-type: none"><li>• Establecer criterios de priorización de las políticas públicas a analizar y evaluar</li><li>• Definir actores institucionales públicos, privados y comunitarios clave, a convocar en la evaluación de políticas priorizadas</li><li>• Definir agenda de evaluación de políticas acorde con el PGA</li></ul>
	<b>4.2.2</b> La CGSC identifica y conoce los sectores afectados (población/territorio) de acuerdo con los temas priorizados	<ul style="list-style-type: none"><li>• Acopiar y analizar información interna y externa sobre sectores poblacionales y territoriales a los que van dirigidos las políticas priorizadas para evaluación</li><li>• Elaborar documentos síntesis sobre resultados del análisis</li><li>• Socializar y debatir con los equipos auditados los</li></ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
<b>4.3 Implementar un modelo de evaluación integral de Políticas Públicas sectoriales y poblacionales</b>	<b>4.3.1</b> La CGSC cuenta con los métodos e instrumentos necesarios para realizar las auditorias especiales a Políticas Públicas	documentos síntesis de análisis <ul style="list-style-type: none"> <li>• Diseñar los lineamientos para la evaluación de las políticas públicas en términos de enfoque, método, instrumentos, y herramientas</li> <li>• Adoptar los lineamientos por parte de la Alta dirección</li> <li>• Socializar con todos los funcionarios de la CGSC los lineamientos de evaluación de políticas públicas</li> <li>• Capacitar con los equipos auditores los lineamientos de evaluación de políticas públicas</li> </ul>
	<b>4.3.2</b> La CGSC sigue los lineamientos de la alta dirección para planificar las auditorias especiales a la Política Pública	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Realizar la planificación del control fiscal a las políticas públicas priorizadas, articulada al PGA</li> <li>• Realizar el seguimiento y la evaluación de las políticas públicas priorizadas, de acuerdo con los lineamientos de alta dirección</li> </ul>
	<b>4.3.3</b> La CGSC evalúa el cumplimiento de la implementación de la política pública y su impacto en la comunidad	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Analizar los resultados del seguimiento y la evaluación de las políticas públicas priorizadas</li> <li>• Elaborar los respectivos informes de evaluación de políticas públicas</li> </ul>
<b>4.4 Promover el análisis y debate ciudadano de las PP sociales, económicas, ambientales en Santiago de Cali</b>	<b>4.4.1</b> La CGSC dispone del enfoque, criterios y metodología necesarios para los pronunciamientos y debates públicos en torno a temas priorizados	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Definir los criterios y alcance de pronunciamientos y debates sobre temas de políticas públicas</li> <li>• Establecer la metodología para los pronunciamientos y debates</li> <li>• Elaborar los instrumentos requeridos para cada pronunciamiento y su evaluación</li> <li>• Socializar al interior de la CGSC lo dispuesto en torno a los pronunciamientos y debates sobre políticas públicas</li> </ul>
	<b>4.4.2</b> La CGSC cuenta con cifras y datos que soportan el pronunciamiento y	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Realizar un inventario de información (cifras y datos) y fuentes disponibles sobre las políticas públicas</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
	debates sobre las políticas públicas	<p>evaluadas</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Preparar documentos de análisis y presentaciones para los diferentes actores interesados en su uso</li> </ul>
	<b>4.4.3</b> La CGSC ha mejorado su política de planeación y estrategia de comunicación y seguimiento a los pronunciamientos y debates	<ul style="list-style-type: none"> <li>Programar los pronunciamientos y debates.</li> <li>Identificar y convocar los actores institucionales públicos, privados y comunitarios clave, para los debates y pronunciamientos públicos</li> <li>Convocar medios de comunicación (prensa, radio, tv y web) para cobertura de pronunciamientos y debates</li> <li>Evaluar la percepción de actores clave sobre los debates y pronunciamientos públicos realizados</li> <li>Evaluar resultados de los pronunciamientos y debates</li> </ul>

**Objetivo Estratégico 5:**

**Fortalecer una ciudadanía activa e informada que participa en el ejercicio del Control Fiscal**

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
<b>5.1 Desarrollar nuevos servicios de atención a la ciudadanía de acuerdo con las posibilidades tecnológicas y las especificidades poblacionales</b>	<b>5.1.1</b> La CGSC ha ampliado su oferta de servicios de atención en línea y presencial a los diferentes grupos poblacionales	<ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar mejoras a los servicios de información y atención presencial y en línea, acorde con las características cognitivas, físicas y de edad de los ciudadanos</li> <li>Solicitar y gestionar con la Administración Municipal de Cali, ajustes a los espacios físicos de atención y servicio al ciudadano (CAM, Versalles y los CALI)</li> <li>Implementar nuevos servicios y canales de atención de acuerdo con las características y necesidades</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
		ciudadanas <ul style="list-style-type: none"> <li>• Capacitar a los funcionarios de la CGSC en habilidades y competencias para la atención a los ciudadanos por diferentes canales</li> </ul>
	<b>5.1.2</b> La CGSC cuenta con un sistema de seguimiento y evaluación del nivel de satisfacción de los usuarios sobre los servicios prestados en línea	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisar y ajustar la metodología, instrumentos y mecanismos aplicados en la evaluación de satisfacción de usuarios</li> <li>• Realizar evaluación de satisfacción de usuarios a través de diferentes canales acorde con la metodología definida</li> <li>• Analizar los resultados de evaluación y realizar las mejoras que se requieran</li> <li>• Socializar con los usuarios los resultados de la evaluación y mejoras implementadas</li> </ul>
<b>5.2 Aumentar el impacto de las Auditorías Articuladas como estrategia participativa del Control Fiscal</b>	<b>5.2.1</b> La CGSC define criterios para desarrollar auditorías articuladas y evaluar el impacto de sus resultados	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Revisar y ajustar enfoque, método e instrumentos aplicados en las Auditorías Articuladas.</li> <li>• Definir criterios orientadores para la selección y priorización de auditorías articuladas a realizar</li> <li>• Identificar insumos de información externas e internas sobre los temas de auditorías articuladas definidas: resultados de control fiscal, requerimientos ciudadanos, políticas públicas diseñadas por la Administración Municipal, percepción de los ciudadanos en temas de interés general, etc.</li> <li>• Identificar variables clave de análisis para la evaluación de auditorías articuladas y los resultados obtenidos</li> <li>• Diseñar los instrumentos y mecanismos para la aplicación de las evaluaciones</li> </ul>
	<b>5.2.2</b> La CGSC dispone de diversos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Actualizar lista e información de actores externos</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
	canales de comunicación mediante los cuales hace participe a la comunidad del ejercicio del control fiscal en torno a temas de ciudad	(academia, sociedad civil y organizaciones comunitarias) de interés para la CGSC <ul style="list-style-type: none"> <li>• Socializar a los actores externos de interés sobre los servicios y canales de comunicación y participación disponibles en la CGSC</li> <li>• Evaluar la satisfacción de actores externos</li> </ul>
	<b>5.2.3</b> Se han fortalecido las habilidades y capacidades del equipo auditor en el desarrollo de auditorías articuladas	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificar y analizar los factores que inciden en la relación entre la comunidad y funcionarios de la CGSC</li> <li>• Diseñar contenidos y metodologías de capacitación en atención y trabajo con comunidad dirigido a funcionarios de la CGSC</li> <li>• Evaluar los resultados y alcances de la capacitación a funcionarios</li> </ul>
	<b>5.2.4</b> La CGSC realiza auditorías articuladas en temas de ciudad con el acompañamiento de la sociedad civil	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Programar en el PGA auditorías articuladas de acuerdo con la priorización de los temas de mayor impacto para la ciudadanía</li> <li>• Convocar la participación de actores externos (academia, sociedad civil y organizaciones comunitarias) en las Auditorías Articuladas programadas</li> <li>•</li> </ul>
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Capacitar a los actores externos sobre las auditorías articuladas a realizar y los alcances de su participación en las mismas</li> <li>• Preparar documentos de análisis y de trabajo sobre los temas involucrados en las auditorías articuladas</li> <li>• Realizar las Auditorías Articuladas programadas</li> <li>• Evaluar la percepción de los participantes externos en la auditoría articulada realizada</li> </ul>

Objetivos Específicos	Resultados Esperados	Actividades
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Socializar con los participantes externos los resultados de la auditoria articulada realizada</li> </ul>
<b>5.3 Fortalecer las habilidades y capacidades ciudadanas en el ejercicio del control fiscal</b>	<b>5.3.1</b> La CGSC implementa un Plan de formación que atienda las especificidades de la comunidad beneficiaria	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificar temas de interés de la comunidad para la formación de la misma, a partir de los requerimientos ciudadanos y otras fuentes de información</li> <li>• Definir objetivos, resultados esperados, indicadores, responsables e insumos para la formación a comunidad</li> <li>• Elaborar material educativo sobre temas de formación dirigidos a la comunidad</li> <li>• Identificar expertos externos para tratamiento de temas de formación</li> <li>• Definir canales de acceso a la formación y material educativo, por parte de la comunidad</li> </ul>
	<b>5.3.2</b> La CGSC desarrolla temas de interés general a partir de los requerimientos ciudadanos y otras fuentes de información	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Programar las sesiones de formación dirigidas a la comunidad</li> <li>• Convocar expertos externos según temas de formación</li> <li>• Convocar a líderes y representantes de organizaciones comunitarias formales y no formales identificadas</li> <li>• Realizar las jornadas de formación dirigidas a la comunidad</li> </ul>
	<b>5.3.3</b> La CGSC dispone de un modelo de evaluación de los resultados obtenidos en la formación ciudadana	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Definir canales (presencial, virtual, telefónico) para la evaluación de las sesiones de formación realizadas</li> <li>• Procesar y analizar resultados de la evaluación</li> <li>• Socializar resultados de la evaluación a interesados a través de diferentes canales</li> </ul>