



CONTRALORÍA  
DE BOGOTÁ, D.C.

## PLAN DE ACCIÓN 2010

Versión No. 1.0

MIGUEL ÁNGEL MORALESRUSSI RUSSI  
CONTRALOR DE BOGOTÁ, D.C.

VÍCTOR MANUEL ARMELLA VELÁSQUEZ  
CONTRALOR AUXILIAR

ELEMIR EDUARDO PINTO DIAZ  
DIRECTOR TÉCNICO DE PLANEACIÓN

APROBADO MEDIANTE ACTA N° 5  
DEL COMITÉ DIRECTIVO REALIZADO EL 16 DE DICIEMBRE DE 2009.

COPIA No.

18 PÁGINAS

**APROBADO**



CONTRALORÍA  
DE BOGOTÁ, D.C.

## INTRODUCCIÓN

En los lineamientos comunicados por la Alta Dirección, se estableció que la elaboración de los Planes y Programas parte de un diagnóstico de la problemática y de los aciertos de la gestión de las vigencias 2008 y 2009, del análisis del entorno (interno y externo) para proyectar las acciones a realizar en el próximo año, orientadas bajo dos perspectivas: contribuir al cumplimiento del Plan y Compromiso Estratégico 2008-2011 “Al rescate de la moral y la ética pública” y responder a las demandas actuales en la vigilancia y control de los recursos del Distrito Capital; este ejercicio se adelantó en todas las dependencias de la entidad con sus funcionarios y fue presentado en el Comité Directivo el 16 de diciembre de 2009.

El Contralor Auxiliar, en cumplimiento de las conclusiones del Comité Directivo de diciembre 16 de 2009, comunicó mediante circular 20000-1217 del 21 de diciembre de 2009, a los integrantes del mismo los lineamientos propuestos por la Auditoría General de la República para la medición de la gestión de las actividades misionales y administrativas de las Contralorías Territoriales. De igual manera se convino incluir las actividades que no se alcanzaron a cumplir o que por su importancia es preciso mantener en la vigencia 2010.

En esta tarea, los equipos de análisis de cada proceso, propusieron participativamente, las nuevas acciones a incluir, junto con los indicadores que permiten la respectiva medición, apoyándose para su formulación en los lineamientos de la alta dirección establecidos en la Circular 10000-1891 del 12 de noviembre de 2009, en el procedimiento para la formulación y seguimiento del Plan de Acción, aprobado mediante resolución reglamentaria N° 028 de noviembre 3 de 2009, en las acciones correctivas, preventivas y de mejora que se desprenden de las auditorías internas de calidad, de las visitas de seguimiento de la firma certificadora, así como de las observaciones de los entes de control y de la propia auto evaluación.

El contenido de las actividades e indicadores previstos en este plan fue aprobado por los responsables de los procesos conforme a los soportes que reposan en la Dirección de Planeación. Las acciones establecidas comprenden los ocho procesos del Sistema de Gestión de la Calidad y todas sus dependencias. Tienen una relación directa con los objetivos y estrategias del Plan y compromiso estratégico de la entidad. Se destaca el aporte de los procesos misionales que formularon actividades que tienden a fortalecer el ejercicio del control fiscal. En particular el Proceso de Prestación del Servicio Micro, que tuvo cambios a los procedimientos del proceso auditor que han conducido a redefinir el alcance del

**APROBADO**



CONTRALORÍA  
DE BOGOTÁ, D.C.

proceso, sus tiempos y objetivos, con el fin de mejorar la calidad, oportunidad y efectividad de las auditorias, para hacerlas menos rituales y predecibles, hacer del control en tiempo real una realidad, y sustentar el concepto sobre la gestión y los resultados a partir de la cuenta presentada y la aplicación de nuevas metodologías dependiendo de la naturaleza jurídica y misión de cada sujeto, modificaciones que se materializaron en la Resolución Reglamentaria 029 de 2009, la cual fue socializada y su aplicación inició con la formulación del Plan de Auditoria Distrital.

Así mismo, en el proceso estratégico de Orientación Institucional existe un compromiso de mantener el Sistema de Gestión de la Calidad ya que en el año 2009, se obtuvo la certificación bajo la norma NTCGP 1000:2004 e ISO 9001:2008, como también la prevención del daño antijurídico y la defensa judicial de la entidad

De igual manera, mediante el desarrollo de estrategias comunicativas, se pretende fortalecer la presencia institucional y motivar a la ciudadanía al ejercicio del control social como insumo del control fiscal. A su vez el Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva tiene metas retadoras, que motivan el compromiso de los funcionarios que hacen parte de su proceso.

En relación a los procesos de apoyo, se resalta la formulación de los demás planes institucionales (compras, bienestar, capacitación, PIGA y contingencias) con los que se busca generar mejora en el ambiente laboral y racionalización de los recursos.

El logro de lo establecido en el Plan de acción, depende esencialmente del monitoreo permanente por parte de del nivel directivo en su ejecución, la presentación de informes oportunos y confiables que sirvan de insumo para la toma de decisiones, el seguimiento permanente por el proceso de Evaluación y control, la implementación de acciones de mejora que reorienten el plan al logro de los objetivos estratégicos, el uso cotidiano de los aplicativos implementados en la entidad y sobre todo del compromiso institucional de toda los integrantes de la gran familia que es Contraloría de Bogotá.

APROBADO

### MISIÓN

“Vigilar la gestión fiscal de los recursos públicos del Distrito Capital, generando una cultura de control y autocontrol fundamentada en valores morales, éticos, cívicos y culturales, que contribuya al desarrollo económico, social y ambiental, y aporte al mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos”.

### VISIÓN

“Ser reconocida como una institución con sentido de pertenencia, espíritu de compromiso social y alto grado de responsabilidad en su relación con la ciudadanía, manteniendo la excelencia por su capacidad de liderazgo en el proceso del control fiscal, que contribuya al logro de los fines esenciales del Estado”.

### POLÍTICA INSTITUCIONAL

“Fortalecer la ética pública y la moralidad administrativa, como fundamentos del accionar institucional”.

### POLÍTICA DE CALIDAD

“Mejorar el Sistema de Gestión de la Calidad, para obtener productos de calidad, oportunidad y de impacto en la ciudad”.

### POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

“Establecer la administración del riesgo como un compromiso de todos, garantizando el cumplimiento eficiente de la misión institucional”.

### NORMATIVIDAD

Resolución Reglamentaria No. 028 del 3 de Noviembre de 2009 “Procedimiento para la formulación y seguimiento del Plan de Acción”

**APROBADO**



## OBJETIVOS Y ESTRATEGIAS

OBJETIVO	ESTRATEGIAS
1. Fortalecer integralmente los procesos de desarrollo del capital humano.	1.1. Promover acciones que recuperen la mística de nuestros funcionarios y eleven el nivel de autoestima colectiva. 1.2. Fortalecer el capital humano mejorando competencias y habilidades para el cumplimiento de la misión institucional.
2. Optimizar la ejecución de los recursos, a fin de mejorar la gestión y la calidad de nuestros productos bajo los principios de transparencia y objetividad.	2.1. Garantizar el cumplimiento de los principios de la contratación estatal, en los procesos contractuales de la entidad. 2.2. Generar procesos de conciencia colectiva orientados a fortalecer el amor por nuestra entidad en el uso racional de sus recursos. 2.3. Actualizar y usar eficientemente la plataforma tecnológica de la entidad. 2.4. Mejorar el Sistema de Gestión de la Calidad y el Modelo Estándar de Control Interno, como un medio para aumentar la capacidad y calidad de los procesos organizacionales.
3. Contribuir al fortalecimiento del ejercicio del control social para lograr un control fiscal efectivo.	3.1. Desarrollar labores de pedagogía social, divulgación y sensibilización a los ciudadanos. 3.2. Vincular asociaciones cívicas y comunitarias de beneficio o de utilidad común al ejercicio del control social paralelamente con el control fiscal. 3.3. Rendir cuentas a los ciudadanos sobre la gestión de la entidad. 3.4. Adelantar promoción institucional y proporcionar información útil sobre los temas de la ciudad. 3.5. Crear canales de comunicación que permitan a los ciudadanos conocer el uso y manejo de los bienes y recursos públicos.
4. Fomentar la cultura de la transparencia, la ética y la moral, para mejorar la relación estado-ciudadano y contribuir así a la disminución de la corrupción y legitimación del control fiscal	4.1. Impulsar la suscripción de pactos éticos, morales y de transparencia entre la ciudadanía y las instituciones. 4.2. Producir oportunamente informes de calidad para apoyar técnicamente a las corporaciones públicas (Concejo de Bogotá, Cámara de representantes) para el ejercicio del control político. 4.3. Impulsar espacios efectivos de participación para el acercamiento ciudadanía-Estado
5. Mejorar la calidad, oportunidad y efectividad de la evaluación de las políticas públicas, auditorías y el resarcimiento del daño al patrimonio público.	5.1. Agilizar el ejercicio del proceso auditor, para hacerlo menos ritual y más efectivo, más visible y vinculante de los ciudadanos y conducente al progreso de la gestión pública distrital. 5.2. Realizar auditorías transversales, de gestión y concurrentes para evaluar de manera oportuna los grandes temas y proyectos de la ciudad. 5.3. Lograr una mayor articulación entre la auditoría y el proceso de responsabilidad fiscal, promoviendo una cultura de eficiencia y efectividad en sus resultados. 5.4. Fortalecer el proceso de responsabilidad fiscal y de jurisdicción coactiva, con el fin de garantizar el resarcimiento oportuno del daño al patrimonio público. 5.5. Lograr que la evaluación y control a la gestión fiscal se desarrolle a partir de la evaluación de la política pública. 5.6. Articular los procesos misionales, a partir de los lineamientos que sobre políticas públicas se definan, promoviendo una cultura de eficiencia y efectividad en sus resultados.

### Lineamientos dados por la Auditoría General de la República

Lineamiento (1): Existencia de pronunciamientos y acciones en las cuentas y los asuntos relevantes, de carácter fiscal y patrimonial. Estudios Fiscales y económicos departamentales, distritales y municipales

Lineamiento (2): Medir acciones de seguimiento, actuaciones especiales o de advertencia para evitar riesgos o daños graves al erario. Beneficios del Control fiscal, debidamente cuantificados y/o demostrados. Impacto de las actuaciones preventivas de las Contralorías.

Lineamiento (3): Llevar a cabo la evaluación de la contratación de los sujetos que vigilan las contralorías, desde el punto de vista de los resultados del contrato, evaluar la cantidad y calidad de obras, bienes, servicios, sobre costos, utilidad del contrato. Constatar que se hayan cumplido los objetivos para los cuales realizó la inversión. Contratación.

Lineamiento (4) Evaluar el sistema de atención de quejas y denuncias, que sean atendidas con oportunidad y calidad. Rendición de cuentas a la ciudadanía. Divulgación de los resultados del control fiscal y activación de los mecanismos de participación ciudadana.

Lineamiento (5): Verificar el desarrollo del direccionamiento estratégico, incluidos los procesos de modernización institucional y/o desarrollo tecnológico, avances en SGC y MECL, gobierno en línea y gestión de talento humano.

Lineamiento (6): Oportunidad y efectividad en el proceso de responsabilidad. Medidas cautelares. Pólizas. Caducidad y prescripción. Planes de descongestión. Depuración de cartera. Cuantificar el recaudo en el proceso de jurisdicción coactiva, gestión de los procesos sancionatorios.

Lineamiento (7): Analizar el seguimiento de las sentencias que condenan el estado en acciones populares que defienden el patrimonio público y el medio ambiente e impulsar medidas por su incumplimiento.

Lineamiento (8): Revisar la cobertura y cumplimiento del PGA y de actuaciones especiales de origen ciudadano. Plan General de Auditoría PGA

Lineamiento (9): Emitir opinión a los estados financieros y pronunciamientos de la cuenta.

**APROBADO**

PLAN DE ACCIÓN – 2010  
VERSIÓN 1.0

COPIA CONTROLADA

**APROBADO**