

INFORME CONSOLIDADO DE AVANCE DE PLAN DE ACCIÓN, AUTOEVALUACIÓN DE LA GESTIÓN, PLAN ESTRATÉGICO Y RIESGOS

Vigencia 2023



LIGIA STELLA CHAVES ORTIZ
Contralora Departamental del Valle del Cauca

Equipo Oficina de Planeación

MANUEL JOSÉ OROZCO CASTILLO
Jefe Oficina de Planeación

GLORIA ELENA GIRALDO SALAZAR
Profesional Especializado

LUZ ADRIANA VELEZ SANDOVAL
Profesional Universitario

OBJETIVO

Determinar el grado de avance de las estrategias fijadas en el Plan Operativo Anual (POA) para así, adelantar acciones correctivas, preventivas y de mejora que permitan subsanar las desviaciones negativas, mejorar el desempeño frente a la planeación y conocer el estado de avance y ejecución del Plan Estratégico Institucional (PEI).

METODOLOGÍA

La información remitida por los procesos a la Oficina de Planeación, se valida y consolida, estableciendo el cumplimiento de Metas y Planes Operativos Anuales (POA).

FUENTE DE INFORMACIÓN DE DATOS

La fuente de información para el presente informe fue suministrada por los responsables de los once (11) procesos de la entidad.



Gestión por Proceso



P1. PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO GERENCIAL

Gestión de los indicadores

	Indicador	% de cumplimiento de la Meta
1	Grado de cumplimiento de Planes de acción	99.98%
2	Variación del nivel de riesgo (menor es mejor)	0%
3	Variación requerimientos en rendición trimestral AGR (menos es mejor)	0%
4	Variación hallazgos por inconsistencia en la rendición anual de la cuenta ante la AGR (menos es mejor)	0%
5	Grado de cumplimiento del Plan Estratégico (25% estimado por cada vigencia del cuatrienio PEI: resultado acumulado segundo año ejecución = 49.42%)	98.8%
6	PASF- Eficiencia en Procesos Administrativos Sancionatorios tramitados	43%
7	PASF- Expedientes con Caducidad (menor es mejor)	0%

Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
2. Objetivo institucional	Adelantar los Procesos de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales, garantizando el derecho a la defensa, el debido proceso y el trámite procesal de forma oportuna.		
2.3 Objetivo estratégico	Sustanciar los Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales optimizando los términos legales vigentes.		
- 2.3.1 - Actividad	Actuaciones y decisiones sobre Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales ajustados a derecho.	Subcontraloría	100%
3 Objetivo institucional	Fortalecer el talento humano, los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la aplicación integral del MIPG para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas		
3.1 Objetivo estratégico	Robustecer la plataforma de Planeación y Dirección Estratégico, integrando los modelos y planes institucionales.		
- 3.1.1 - Actividad	Planes institucionales diseñados con base en el MIPG, alineados con el Plan de Acción	Oficina de Planeación	100%

El proceso cumple con las metas que se trazó para el para la vigencia de 2023.



P2. GESTIÓN JURÍDICA

Gestión de los indicadores

Indicador		% de cumplimiento de la Meta
1	Emitir conceptos Jurídicos en términos de Ley	100%
2	Emitir pronunciamientos a Urgencia Manifiesta y/o Calamidad Pública dentro del término Ley	100%
3	Atender citaciones a conciliaciones que convoque la Procuraduría General de la República cuando la Contraloría Departamental del Valle del Cauca sea la competente.	100%
4	Intervenir en las instancias Judiciales donde la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, sea parte activa o pasiva.	100%
5	Atender solicitudes para celebrar contratos adelantando el procedimiento de selección que corresponda hasta la suscripción del contrato	100%

Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
3. Objetivo institucional	Fortalecer el talento humano, los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la aplicación integral del MIPG para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas		
3.3 Objetivo estratégico	Impulsar las actuaciones jurídicas en el menor tiempo, conforme al acervo normativo vigente.		
- 3.3.1 - Actividad	Procesos judiciales, de contratación, conceptos jurídicos y pronunciamientos de urgencia manifiesta, ajustados a derecho y en pro de los intereses de la Entidad.	Oficina Jurídica	100%

El proceso cumple con las metas que se trazó para la vigencia de 2023.



P3. COMUNICACIÓN PÚBLICA

Gestión de los indicadores

Indicador		% de cumplimiento de la Meta
1	Realizar seguimiento al cumplimiento de la Guía de actualización de la página WEB de la Entidad, por parte de los líderes de los 11 procesos, para cumplir con la normatividad vigente relacionada con la transparencia y el acceso a la información pública	88%
2	Publicar oportunamente los documentos enviados para actualizar la página WEB y para dar cumplimiento a la Guía de actualización de la misma.	100%
3	Realizar notas informativas para difundir la gestión de la Entidad en la página WEB y redes sociales y promoverlas entre los periodistas y/o grupos de valor.	100%
4	Aumentar los seguidores en las redes sociales Facebook, Twitter, e Instagram, para lo cual se debe crear contenido frecuentemente.	100%
5	Actualizar semanalmente la Intranet 2.0 de la entidad con información de interés interno.	100%
6	Diseñar piezas gráficas y audiovisuales para acompañar las publicaciones de la página web y/o redes sociales.	100%

Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
3. Objetivo Institucional	Fortalecer el talento humano, los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la aplicación integral del MIPG para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas		



Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
3.4 Objetivo Estratégico	Fortalecer la confianza de las entidades vigiladas y la ciudadanía en el órgano de control fiscal departamental a través de estrategias que permitan un flujo continuo de información sobre la gestión y los resultados, así como retroalimentación permanente de los grupos valor.		
- 3.4.1 - Actividad	Plan de comunicación pública innovador con estrategias digitales y acercamientos desde el territorio, para dar a conocer las funciones y actividades de impacto desarrolladas por la entidad.	Oficina TIC	99.55%

El proceso cumple con las metas que se trazó para la vigencia de 2023.

P4. PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Gestión de los indicadores

Indicador		% de cumplimiento de la Meta
1	Evaluar la gestión en la atención de los requerimientos ciudadanos bien sea con respuesta de fondo o traslado por competencia	92.2%
2	Evaluar la gestión oportuna en la atención de los requerimientos ciudadanos, conforme a los términos de ley	99.7%
3	Evaluar la gestión de la Contraloría en la ejecución de actividades de promoción de la participación ciudadana que propicie un estímulo del control fiscal participativo	100%
4	Actividades de Comunicación y Divulgación de información a la comunidad	100%
5	Denuncias ciudadanas con respuesta definitiva	75%

Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
4 Objetivo institucional	Incentivar el control fiscal participativo desde el territorio para el empoderamiento en la vigilancia y control de los recursos públicos		
4.1 Objetivo estratégico	Fomentar acciones de acercamiento al ciudadano generando espacios de interacción entre la Contraloría y sus grupos de valor.		
- 4.1.1 - Actividad	Diálogos - foros - audiencias - capacitaciones - auditorías articuladas - contralores escolares.	Dirección Operativa de Participación Ciudadana	100%



Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
4.2 Objetivo estratégico	Fortalecer la comunicación permanente y oportuna con el ciudadano.		
- 4.2.1 - Actividad	Rendición de cuentas públicas.	Dirección Operativa de Participación Ciudadana	100%
4.3 Objetivo estratégico	Mantener una constante y fluida atención al ciudadano de manera oportuna, transparente y participativa.		
- 4.3.1 - Actividad	Requerimientos ciudadanos atendidos con alta calidad.	Dirección Operativa de Participación Ciudadana	100%
4.4 Objetivo estratégico	Gestionar alianzas y/o convenios interinstitucionales para el fomento del control fiscal participativo.		
- 4.4.1 - Actividad	Convenios interinstitucionales para la promoción de la participación ciudadana y conformación de veedurías.	Dirección Operativa de Participación Ciudadana	100%

Los resultados del Proceso para el 2023 reflejan el énfasis hacia la ejecución de actividades encaminadas al acercamiento con el ciudadano, en consonancia con los lineamientos del Plan Estratégico Institucional 2022-2025 “más control fiscal desde el territorio y menos desde el escritorio”, evidenciándose la ejecución de actividades como capacitaciones, auditorías articuladas, contralores escolares, audiencias, convenios y rendiciones de cuentas.

P5. CONTROL FISCAL

Gestión de los indicadores

	Indicador	% de cumplimiento de la Meta
1	Cumplimiento de procedimientos y directrices de las Auditorías y otras Acciones de Control	97%
2	Participación de Infraestructura en las Auditorías y otras Acciones de control	3%
3	Índice de Productividad por Auditor	100%
4	Cumplimiento Indicadores Auditoría General de la República Proceso Auditor (anexo)	54%
5	Beneficios del Control Fiscal	100%
6	Cumplimiento Indicadores Auditoría General de la República Proceso Macrofiscal (anexo)	100%
7	Metodologías SINACOF	100%
8	Plan de Mejoramiento	100%



Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
1 Objetivo institucional	Fortalecer la efectividad del ejercicio del control fiscal, para generar valor público y satisfacción a los grupos de valor	Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal	100%
1.1 Objetivo estratégico	Formular el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Micro y Macro con cubrimiento del 100% de los sujetos y puntos de control, orientado a la evaluación de los ODS en el Departamento del Valle del Cauca y al cumplimiento del indicador de proceso auditor de la metodología de AGR, para la certificación anual de las Contralorías		
- 1.1.1 - Actividad	Plan de Vigilancia de Control Fiscal - PVCF con programación de procesos auditores, para evaluar cumplimiento de los ODS.		
- 1.1.2 - Actividad	Cumplimiento del indicador del proceso auditor de acuerdo a la metodología de la AGR para la certificación de las Contralorías.		
1.2 Objetivo estratégico	Ejecutar el Plan de Vigilancia y Control Fiscal, que permita la vigilancia y control de la inversión de los recursos públicos, en especial el cumplimiento de los Objetivos de Desarrollo Sostenible - ODS en el Departamento del Valle del Cauca.	Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal	100%
- 1.2.1 - Actividad	Procesos auditores con calidad y oportunos en la vigilancia y control de la inversión de los recursos públicos y en los Objetivos de Desarrollo Sostenible - ODS en el Departamento del Valle del Cauca		
1.3 Objetivo estratégico	Realizar los informes macro Financiero y Estadístico y de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente, en cumplimiento de la norma y para fortalecer con los resultados el control fiscal y político en la región.	Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal	100%
- 1.3.1 - Actividad	Informes macro consolidados que aportan valor a la comunidad y al control político de la región.		
1.4 Objetivo estratégico	Evaluar el grado de inversión de los recursos en el Departamento del Valle del Cauca para el cumplimiento de los ODS.	Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal	100%
- 1.4.1 - Actividad	Informe macro comparativo del resultado de la evaluación de los ODS, que permitan visualizar el impacto en la región.		
5 Objetivo institucional	Desarrollar estrategias para el fortalecimiento del control fiscal a la inversión para el patrimonio ambiental		
5.1 Objetivo estratégico	Vigilar y controlar los recursos destinados a la inversión del patrimonio ambiental, con procesos auditores orientados a establecer el grado de inversión y su efectividad en el territorio		



Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
- 5.1.1 -	Determinar el cumplimiento de la normatividad ambiental, la efectividad de la inversión y el desarrollo de acciones para la preservación del patrimonio ambiental.	Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal	100%
5.2 Objetivo estratégico	Crear espacios de desarrollo de conocimiento para abordar temas sobre medio ambiente.		
- 5.2.1 - Actividad	Generar conciencia en los sujetos de control y partes interesadas, para el fortalecimiento del patrimonio ambiental.	Dirección Técnica de Recursos Naturales y Medio Ambiente	100%
- 5.2.2 - Actividad	Dar a conocer el patrimonio ambiental del departamento del Valle del Cauca a nivel regional, nacional e internacional.	Dirección Técnica de Recursos Naturales y Medio Ambiente	100%
5.3 Objetivo estratégico	Evaluar el comportamiento y grado de inversión realizada por los sujetos de control en la recuperación y mejoramiento de los recursos naturales del Departamento del Valle del Cauca.		
- 5.3.1 - Actividad	Consolidar los resultados de las inversiones ambientales realizadas por los sujetos de control, como insumo del informe anual del estado de los recursos naturales y para el control social y político. Informe	Dirección Técnica de Recursos Naturales y Medio Ambiente	100%

El proceso cumple con las metas que se trazó para la vigencia de 2023.

P6. RESPONSABILIDAD FISCAL

Gestión de los indicadores

Indicador		% de cumplimiento de la Meta
1	% de Indagaciones atendidas en términos de ley	100%
2	% de procesos de responsabilidad fiscal tramitados	33.56%
3	% de procesos con archivo por prescripción (menos es mejor)	0%
4	% de procesos con archivo por caducidad (menos es mejor)	0%
5	% Medidas cautelares decretadas	30%
6	% estudios de bienes	100%
7	% actualización de crédito	100%
8	Procesos vigentes con mandamiento de pago decretado	84%



Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
2 Objetivo institucional	Adelantar los Procesos de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales, garantizando el derecho a la defensa, el debido proceso y el trámite procesal de forma oportuna.		
2.1 Objetivo estratégico	Optimizar el trámite de los Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva para gestionarlo en el menor tiempo posible.		
- 2.1.1 - Actividad	Decisiones de fondo en el menor tiempo posible.	Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	100%
2.2 Objetivo estratégico	Mejorar el cobro persuasivo de los procesos de Jurisdicción Coactiva.		
- 2.2.1 - Actividad	Aumento del recaudo.	Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	100%

P7. GESTIÓN HUMANA

Gestión de los indicadores

	Indicador	% de cumplimiento de la Meta
1	Promoción de la gestión del Código de Integridad	100%
2	Nivel de desempeño de los auditores en el ejercicio del control fiscal.	100%
3	Programa de capacitación y entrenamiento en materia de control fiscal participativo para todos los funcionarios	100%
4	Nivel de satisfacción del Talento Humano con el Plan de Bienestar	100%
5	Nivel de satisfacción del Talento Humano con las actividades del SG-SST	100%



Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
3 Objetivo institucional	Fortalecer el talento humano, los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la aplicación integral del MIPG para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas		
3.2 Objetivo estratégico	Gestionar convenios con entes gubernamentales y privados, a fin de poder acceder información de bases de datos especializadas que permitan optimizar el control en el proceso auditor		
- 3.2.1 - Actividad	Convenios suscritos con entes nacionales e internacionales en ejecución.	Dirección Administrativa de Gestión Humana y Financiera	100%
3.5 Objetivo estratégico	Organizar la Contraloría Departamental del Valle del Cauca conforme con los lineamientos definidos en la reforma al Sistema Nacional del Control Fiscal.		
- 3.5.1 - Actividad	Adecuación de la organización interna a lo establecido en el Acto Legislativo 04/2019 y los Decretos reglamentarios	Dirección Administrativa de Gestión Humana y Financiera	100%
3.6 Objetivo estratégico	Promover la gestión del conocimiento y la innovación, el aprendizaje y las buenas prácticas administrativas a través de la adaptación a nuevas tecnologías para la implementación de soluciones que eleven la competitividad y el liderazgo de la organización.		
- 3.6.1 - Actividad	Transformación de la Escuela de Capacitación en un Centro de Altos Estudios Fiscales, Sociales y del Desarrollo Sostenible del Valle del Cauca.	Dirección Administrativa de Gestión Humana y Financiera	99.0%

El proceso cumple con las metas que se trazó para la vigencia 2023.

P8. RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS

Gestión de los indicadores

Indicador		% de cumplimiento de la Meta
1	Gestión del Recaudo	100%
2	Ejecución Presupuestal de Gastos	100%



Indicador		% de cumplimiento de la Meta
3	Ejecución Plan de Compras	100%
4	Publicación de Informes Financieros y Contables (AGR)	100%
5	Compromisos Vs Recaudo (AGR)	100%
6	Ejecución Presupuestal de Compromisos (AGR)	95%
7	Obligaciones Vs Compromisos (AGR)	100%
8	Ejecución de Pagos (AGR)	81%
9	Pagos Vs Recaudo (AGR)	81%

Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
3 Objetivo institucional	Fortalecer el talento humano, los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la aplicación integral del MIPG para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas		
3.7 Objetivo estratégico	Consolidar y difundir los resultados de la gestión financiera y presupuestal para garantizar a la ciudadanía el acceso a la información apoyando la toma de decisiones estratégicas.		
- 3.7.1 - Actividad	Los resultados de la gestión se difunden a las partes interesadas a través de Informes periódicos publicados en medios masivos de comunicación (redes sociales, web institucionales, medios de comunicación).	Subdirección Administrativa para los Recursos Físicos y Financieros	100%

El proceso cumple con las metas que se trazó para el 2023.



P9. RECURSOS INFORMÁTICOS

Gestión de los indicadores

Indicador		% de cumplimiento de la Meta
1	Realizar el levantamiento de los requerimientos de soluciones tecnológicas a partir de nuevas necesidades identificadas, consolidadas y enviadas a Gestión Humana y Financiera.	100%
2	Realizar el análisis de viabilidad técnica y financiera para la implementación de nuevas soluciones tecnológicas.	100%
3	Adelantar los trámites pertinentes para la adquisición e implementación de las soluciones tecnológicas.	100%
4	Aplicar los correctivos necesarios para el mejor funcionamiento, uso y aprovechamiento de los recursos tecnológicos disponibles.	100%
5	Salvaguardar la información institucional y las licencias de software de la Entidad.	100%
6	Identificar las necesidades de soporte de los funcionarios de la Entidad	100%
7	Seguimiento del Plan Estratégico de Tecnologías de la Información - PETI	100%
8	Liderar el cumplimiento de la Política de Gobierno Digital	100%
9	Garantizar la disponibilidad e integridad de los servicio de la página web y aplicación móvil como mecanismo de participación ciudadana.	100%



Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
3 Objetivo institucional	Fortalecer el talento humano, los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la aplicación integral del MIPG para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas		
3.8 Objetivo estratégico	Optimizar la infraestructura tecnológica en pro de la estrategia de gobierno digital.		
- 3.8.1 - Actividad	Herramientas tecnológicas, sistemas de información, gestión y evaluación actualizados.	Oficina TIC	100%

El proceso cumple con las metas que se trazó para la vigencia 2023.

P10. GESTIÓN DOCUMENTAL

Gestión de los indicadores

	Indicador	% de cumplimiento de la Meta
1	Control de documentos	100%
2	Control de registros	100%
3	Grado de Actualización TRD	100%
4	Satisfacción del cliente interno	100%
5	Satisfacción del cliente externo	100%



Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
3 Objetivo institucional	Fortalecer el talento humano, los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la aplicación integral del MIPG para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas		
3.9 Objetivo estratégico	Fortalecer la gestión documental en sus componentes estratégico, de administración, procesos, tecnológicos y culturales.		
- 3.9.1 - Actividad	Modelo de Gestión Documental y Administración de Archivos (MGDA) para la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.	Secretaría General	100%

El proceso cumple con las metas que se trazó para la vigencia 2023.

P11. EVALUACIÓN Y MEJORA

Gestión de los indicadores

Indicador		% de cumplimiento de la Meta
1	Autodiagnóstico gestión política de control interno	84.6%
2	Cumplimiento del plan de auditorías y seguimientos	100%
3	Planes de mejoramientos cumplidos	48%
4	Cumplimiento del plan de acción de la vigencia	98%
5	Cumplimiento plan de mejoramiento AGR	89%
6	Auditorias misionales	100%
7	Cumplimiento del plan de fomento de la cultura del autocontrol	100%



Gestión del plan operativo anual (POAS)

Despliegue	Detalle	Responsable	Ejecución
3 Objetivo institucional	Fortalecer el talento humano, los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la aplicación integral del MIPG para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas		
4 Objetivo estratégico	Apoyar a la Alta Dirección de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca en el desarrollo del Sistema de Control Interno, a través de la evaluación de los planes, programas y procesos internos, el fomento de la cultura de control y gestión de riesgos, como la vía para contribuir al mejoramiento continuo y la adopción de adecuados instrumentos de gestión y gobierno institucional.		
- 4.0.1 - Actividad	Informes de control y evaluación de los resultados Institucionales para toma de decisiones de calidad.	Oficina de Control Interno	100%

El proceso cumple con las metas que se trazó para el 2023.



Plan Estratégico



PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (PEI) CUATRIENIO 2022 - 2025

En el siguiente cuadro se presenta el avance acumulado ejecutado para el Plan Estratégico Institucional (PEI) del cuatrienio 2022 – 2025 “*Más control fiscal desde el territorio y menos desde el escritorio*” con corte al cuarto trimestre de la vigencia 2023, teniendo en cuenta que a dicho Plan se le asignó un peso por vigencia del 25% respectivamente.

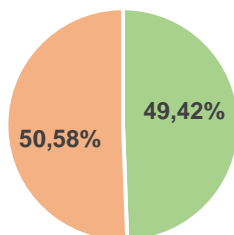
Plan estratégico 2022 - 2025				
"Más control fiscal desde el territorio y menos desde el escritorio"				
Avance a diciembre de 2023				
Vigencia	Peso	Avance	Avance ponderado	Avance acumulado
2022	25%	97.68%	24.42%	24.42%
2023	25%	99.98%	24.99%	49.42%

A continuación, se detalla el avance del Plan Estratégico Institucional (PEI) acumulado al 31 de diciembre de 2023, a través de sus objetivos institucionales:

Objetivo Institucional	Total Avance ejecutado acumulado vigencia 2022	1° Trimestre de 2023		2° Trimestre de 2023		3° Trimestre de 2023		4° Trimestre de 2023		Total Avance Acumulado a 4° Trimestre de 2023
		Avance Programado	Avance Ejecutado	Avance Programado	Avance Ejecutado	Avance Programado	Avance Ejecutado	Avance Programado	Avance Ejecutado	
1 Fortalecer la efectividad del ejercicio del control fiscal, para generar valor público y satisfacción a los grupos de valor	25%	6%	6.25%	6%	6.25%	7%	6.25%	6%	6.25%	50.00%
2 Adelantar los Procesos de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales, garantizando el derecho a la defensa, el debido proceso y el trámite procesal de forma oportuna	22.93%	6%	6.25%	6%	6.25%	7%	6.25%	6%	6.25%	47.93%
3 Fortalecer el talento humano, los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la aplicación integral del MIPG para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas	24.82%	6%	6.25%	6%	6.24%	7%	6.25%	6%	6.24%	49.80%
4 Incentivar el control fiscal participativo desde el territorio para el empoderamiento en la vigilancia y control de los recursos públicos	24.37%	6%	6.25%	6%	6.25%	7%	6.25%	6%	6.25%	49.37%
5 Desarrollar estrategias para el fortalecimiento del control fiscal a la inversión para el patrimonio ambiental	25%	6%	6.25%	6%	6.25%	7%	6.25%	6%	6.25%	50.00%
Resultado	24.42%	6%	6.25%	6%	6.25%	7%	6.25%	6%	6.25%	49.42%



**Avance total acumulado PEI vs Restante
a diciembre de 2023**



■ Avance Total PEI 49.42% ■ Restante 50.58%

El avance acumulado al cuarto trimestre de 2023 en el Plan Estratégico Institucional – PEI es del **49.42%**.

PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) VIGENCIA 2023

A continuación, se detalla el avance del Plan Operativo Anual (POA) correspondiente al cuarto trimestre de 2023, a través de sus objetivos institucionales

Objetivo institucional	Proceso	1 Trimestre de 2023		2 Trimestre de 2023		3 Trimestre de 2023		4 Trimestre de 2023		Avance acumulado
		Avance Programado	Avance Ejecutado	Avance Programado	Avance Ejecutado	Avance Programado	Avance Ejecutado	Avance Programado	Avance Ejecutado	
1 Desarrollar estrategias para el fortalecimiento del control fiscal a la inversión para el patrimonio ambiental	P5	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	100%
2 Fortalecer la efectividad del ejercicio del control fiscal, para generar valor público y satisfacción a los grupos de valor	P5	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	100%
3 Adelantar los Procesos de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscales, garantizando el derecho a la defensa, el debido proceso y el trámite procesal de forma oportuna	P1 - P6	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	100%
4 Fortalecer el talento humano, los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca a través de la aplicación integral del MIPG para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas	P1-P2-P3-P7-P8-P9-P10-P11	25%	25%	25%	24.95%	25%	25%	25%	24.96%	99.9%
5 Incentivar el control fiscal participativo desde el territorio para el empoderamiento en la vigilancia y control de los recursos públicos	P4	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	100%
Resultado		25%	25%	25%	24.99%	25%	25%	25%	24.99%	99.98%

El Plan Operativo Anual de la vigencia 2023 a diciembre, presenta un avance del 99.98%.



Riesgos



Según la política de administración de riesgos, los Procesos por autocontrol monitorean sus riesgos (primera línea de defensa), producto de ello remiten para consolidación a la Oficina de Planeación (segunda línea de defensa) el anexo 3 M1P1-04 Mapa de Riesgos del proceso.

Las acciones frente a los riesgos por parte de la segunda línea de defensa se realizan trimestralmente para los cortes a marzo, junio, septiembre y diciembre de la vigencia correspondiente.

Dentro de las acciones adelantadas, se encuentra la determinación de la “*variación de los riesgos institucionales*”. Así las cosas, el comparativo arroja para el corte 31 de diciembre de 2023, la siguiente información:

Variación del Riesgo					
Proceso	Zona del Riesgo Residual (sept-2023)		Cantidad de controles	Zona del Riesgo Residual (dic-2023)	
P1	Alto	69	22	Alto	69
P2	Moderado	29	14	Moderado	29
P3	Alto	69	7	Alto	69
P4	Alto	53	26	Moderado	50
P5	Alto	53	34	Alto	53
P6	Alto	68	22	Alto	68
P7	Bajo	25	46	Bajo	25
P8	Moderado	32	11	Moderado	32
P9	Moderado	50	10	Moderado	50
P10	Moderado	50	18	Moderado	50
P11	Moderado	33	19	Moderado	33
CDVC	Moderado	48	229	Moderado	48

De acuerdo con lo anterior, el análisis comparativo de los Riesgos Institucionales efectuado entre el 3° trimestre y el 4° del 2023, reflejó una invariabilidad (Variación = 0) del Riesgo Residual institucional, ubicado en zona Moderada (48), para los 90 riesgos y sus 229 controles aplicados.

En atención al resultado anterior de variación del Riesgo, se contrasta con los reportes por parte de los procesos con corte al 31 de diciembre de 2023, en lo relacionado con la no materialización de los riesgos institucionales, lo que resulta coherente con la variación = 0 reflejando por tanto, un nivel de riesgo controlado por los responsables de proceso, conservando el nivel Moderado de 48 puntos, constatando de esta manera el ejercicio



periódico del monitoreo por autocontrol, que les permite evaluar la efectividad y pertinencia de los controles que aplican, en su ejercicio como primera línea de defensa.

Para finalizar las acciones por parte de la Oficina de Planeación como segunda línea de defensa durante la vigencia 2023, estuvieron orientadas a realizar los seguimientos a los riesgos institucionales y adicionalmente acompañó a los 11 procesos en sus actividades de monitoreo durante cada trimestre, acciones que se evidencian en la sostenibilidad y control efectivo, por la no materialización de riesgos.

Respeto a la Política de Administración de los riesgos de la CDVC, la Oficina de Planeación presentó el documento técnico ante el Comité Coordinador de Control Interno, correspondiente a la actualización que adiciona lineamientos para los riesgos fiscales y para los riesgos seguridad de la información.

