

PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL

2026 – 2029

SEGUIMIENTO PRIMER SEMESTRE

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Yesica lozano noriega

Contralora

CONTENIDO

1	Presentación	3
2	ESTRUCTURA ESTRATÉGICA.....	4
2.1	Misión	4
2.2	Visión:.....	4
2.3	Líneas Estratégicas y objetivos institucionales.....	4
2.4	Objetivos estratégicos	5
3	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN	10
3.1	LÍNEA 1: Fortalecimiento del control fiscal	12
3.2	LÍNEA 2: Fortalecimiento del control social y participación ciudadana para la Transparencia.....	23
3.3	LÍNEA 3: Integridad y legalidad pública con enfoque preventivo.	31
3.4	LÍNEA 4: Fortalecimiento institucional y del Talento Humano	34

1 Presentación

El Plan Estratégico Institucional 2026–2029 de la Contraloría Departamental del Tolima, adoptado mediante la **Resolución No. 227 del 27 de marzo de 2026**, constituye el instrumento de planeación que orienta la gestión institucional, estableciendo las líneas estratégicas, objetivos, estrategias e indicadores que guiarán el cumplimiento de la misión institucional durante el cuatrienio.

En cumplimiento de los principios de planeación, seguimiento, evaluación y mejora continua, el presente informe consolida el **seguimiento correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2026**, el cual constituye el primer ejercicio de evaluación del Plan Estratégico Institucional, teniendo en cuenta que su adopción se realizó durante el mes de marzo de 2026. Este seguimiento tiene como propósito verificar el avance en el cumplimiento de cada una de las líneas estratégicas.

El seguimiento se realizó con base en la información reportada por los responsables de los procesos, las evidencias documentales que soportan la ejecución de las estrategias institucionales y el análisis del comportamiento de los indicadores estratégicos definidos en el Plan Estratégico Institucional. Este ejercicio constituye una herramienta para la toma de decisiones, el fortalecimiento de la gestión institucional y el monitoreo permanente del cumplimiento de las metas establecidas para el cuatrienio.

Los resultados presentados permiten evidenciar el estado de avance de las líneas estratégicas y de los objetivos institucionales durante el periodo evaluado, facilitando la identificación de oportunidades de mejora y la adopción de acciones orientadas al cumplimiento de las metas previstas en el Plan Estratégico Institucional 2026–2029, en concordancia con los principios del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG).

2 ESTRUCTURA ESTRATÉGICA

2.1 Misión

Ejercer la vigilancia y el control fiscal de los recursos públicos del departamento del Tolima, mediante la evaluación de la gestión de los sujetos de control, el seguimiento a los resultados y la promoción del control social, con criterios de eficiencia, eficacia y transparencia, con el fin de proteger el patrimonio público y contribuir al mejoramiento de la gestión pública.

2.2 Visión:

Para el año 2029, la Contraloría Departamental del Tolima consolidará un modelo de control fiscal técnico y cercano a la ciudadanía, reconocido por su transparencia, oportunidad e independencia, contribuyendo de manera efectiva a la protección de los recursos públicos y al fortalecimiento de la gestión pública en el territorio.

2.3 Líneas Estratégicas y objetivos institucionales

Línea Estratégica	Objetivo institucional
LÍNEA 1: Fortalecimiento del control fiscal	Fortalecer la vigilancia y control fiscal mediante el mejoramiento continuo de la gestión misional y la consolidación de los sistemas institucionales orientados a la eficiencia y protección del patrimonio público.
LÍNEA 2:	Fortalecer el control social y la participación ciudadana mediante el mejoramiento de los mecanismos de

Fortalecimiento del control social y participación ciudadana para la Transparencia	atención al ciudadano, la promoción de instancias de participación, el acceso a la información pública y la articulación institucional promoviendo la transparencia y la lucha contra la corrupción.
LÍNEA 3: Integridad y legalidad pública con enfoque preventivo.	Promover la integridad y la legalidad pública mediante el fortalecimiento de estrategias preventivas de rendición de cuentas, control social, formación ciudadana y control interno fiscal para la protección de los recursos públicos.
LÍNEA 4: Fortalecimiento institucional y del Talento Humano	Fortalecer las capacidades institucionales mediante la gestión integral del talento humano, el desarrollo de competencias, la modernización tecnológica y el aprendizaje organizacional, promoviendo el bienestar laboral y el mejoramiento del desempeño institucional

2.4 Objetivos estratégicos

Línea Estratégica	Objetivos estratégicos
LÍNEA 1: Fortalecimiento del control fiscal	- Mantener y mejorar los resultados de la Certificación Anual de Gestión otorgada por la Auditoría General de la República, mediante la actualización de un sistema de gestión de calidad institucional, soportado en el análisis permanente de indicadores, estadísticas de desempeño y en la modernización de Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.

- Cumplir con el 100% de Plan de vigilancia y control fiscal territorial, donde se incorpore la totalidad de los sujetos de control durante cada vigencia de los 4 años.
- Diseño y conformación de un observatorio de análisis fiscal territorial como espacio de participación ciudadana y herramienta para la gestión, análisis, evaluación, consolidación y publicación de información fiscal
- Garantizar la eficacia de los procesos de responsabilidad fiscal y administrativo sancionatorio, asegurando el resarcimiento oportuno del daño al patrimonio público, el fortalecimiento del recaudo en cobro coactivo, y la prevención de la caducidad o prescripción de las actuaciones fiscales y sancionatorias.
- Fortalecer la eficacia y oportunidad de los procesos administrativos sancionatorios, mediante la optimización de los tiempos de trámite, la calidad de las decisiones y la garantía del debido proceso, con el fin de prevenir la ocurrencia y repetición de conductas sancionables de los sujetos de control.

	- Diseñar e Impulsar estrategias para mejorar la vigilancia y el control fiscal de los proyectos de infraestructura pública, garantizando transparencia y eficiencia en la ejecución de los recursos. - Realizar control y articulado con la Contraloría General de la República a las obras inconclusas, obras críticas y a los elefantes blancos identificados en el departamento. - Fortalecer el control interno fiscal de los sujetos de control mediante su evaluación y capacitación para su mejoramiento continuo.
LÍNEA 2: Fortalecimiento del control social y participación ciudadana para la Transparencia	- Optimizar la gestión del proceso de PQRSD mediante la mejora continua de procedimientos, canales de atención y herramientas tecnológicas que garanticen respuestas oportunas. - Promover la creación y el fortalecimiento de los comités de Control Social en el departamento del Tolima mediante la implementación de una estrategia institucional de acompañamiento, capacitación y articulación con la ciudadanía, grupos de interés y sujetos de vigilancia y control. - Desarrollar alianzas estratégicas con entes de control fiscal para lograr

	una comunidad y grupos de interés formados e informados. - Fortalecer los mecanismos de comunicación, divulgación y participación institucional implementando estrategias que promuevan una relación transparente, cercana y permanente con la ciudadanía, facilitando el acceso a la información pública y fomentando el ejercicio del control social y la rendición de cuentas. - Fortalecer la articulación con la Comisión Regional de Moralización para promover la transparencia, el control preventivo y la lucha contra la corrupción en el ámbito territorial.
LÍNEA 3: Integridad y legalidad pública con enfoque preventivo.	- Fortalecer las estrategias de rendición de cuentas en los territorios del departamento del Tolima. - Fortalecer la figura de contralor estudiantil en el departamento del Tolima, como estrategia para incentivar liderazgos juveniles de prevención y cuidado de los recursos públicos. - Consolidar el control social en la lucha contra la corrupción, mediante la implementación de una estrategia multidimensional que promueva la participación ciudadana en el control fiscal.

LÍNEA 4:

Fortalecimiento institucional y del Talento Humano

- Fortalecer la gestión integral del talento humano como eje estratégico del éxito institucional, mediante la implementación de programas de bienestar, seguridad y salud en el trabajo, y el desarrollo continuo de competencias técnicas y profesionales que promuevan el mérito, la motivación y el compromiso con los objetivos misionales de la Contraloría de Tolima.
- Fortalecer la infraestructura tecnológica y los sistemas de información institucional mediante el desarrollo e implementación de herramientas digitales.
- Mejorar la capacidad de aprendizaje de la entidad y de adaptación a las innovaciones tecnológicas incorporadas, para lograr un desempeño institucional más productivo.
- Fortalecer las capacidades institucionales para elevar los niveles de productividad, en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG y de los sistemas de gestión certificados.
- Fortalecer la efectividad del Sistema de Control Interno mediante la gestión integral de riesgos, la evaluación independiente y el

	mejoramiento continuo, promoviendo una cultura organizacional basada en el autocontrol, la prevención y la transparencia. - Optimizar la eficiencia, organización y trazabilidad de la gestión documental institucional. - Fortalecer la gestión de los procesos de apoyo mediante la optimización de los recursos, el cumplimiento normativo y la mejora continua, para garantizar el soporte eficiente al cumplimiento de los objetivos institucionales. - Fortalecer la gestión institucional con enfoque ambiental mediante la adopción de buenas prácticas, el uso eficiente de los recursos y la promoción de una cultura organizacional orientada a la sostenibilidad.
--	--

3 SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN

El seguimiento y la evaluación del Plan Estratégico Institucional 2026–2029 se realizó mediante el monitoreo de los indicadores estratégicos y el análisis de las acciones ejecutadas a través del Plan de Acción Institucional, con el propósito de verificar el nivel de avance en el cumplimiento de las líneas estratégicas, objetivos, metas e indicadores establecidos para el cuatrienio.

Los resultados del seguimiento fueron consolidados en el presente informe y reportados a la Auditoría General de la República, de conformidad con los lineamientos establecidos para las contralorías territoriales. Así mismo, la información sobre el avance del Plan Estratégico Institucional será divulgada a través de los canales institucionales, garantizando los principios de transparencia, publicidad, acceso a la información y rendición de cuentas.

A continuación, se presenta el análisis del avance alcanzado por cada una de las líneas estratégicas del Plan Estratégico Institucional 2026–2029, con base en los resultados obtenidos durante el periodo evaluado. Para cada línea se describe el nivel de cumplimiento de los objetivos e indicadores asociados, permitiendo evidenciar su contribución al logro de las metas institucionales y al cumplimiento de los propósitos estratégicos de la Contraloría Departamental del Tolima.

3.1 LÍNEA 1: Fortalecimiento del control fiscal

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
Mantener y mejorar los resultados de la Certificación Anual de Gestión otorgada por la Auditoría General de la República, mediante la actualización de un sistema de gestión de calidad institucional, soportado en el análisis permanente de indicadores, estadísticas de desempeño y en la modernización de Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.	Actualizar el sistema de gestión de la calidad.	1	Actualización del Sistema de gestión de la calidad.	(Procesos actualizados/ Procesos programados) * 100	0%	0,00%
	Mejorar anualmente el resultado de la evaluación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG.	2	Avance del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG	(Mediciones anuales mejoradas/ Mediciones anuales por mejorar) * 100	0%	0,00%
Cumplir con el 100% del Plan de vigilancia y control fiscal territorial, donde se	Optimizar el recurso humano	3	Ejecución del Plan de vigilancia y	(Planes anuales cumplidos en su totalidad/ Planes	5%	1,25%

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, piso 7

Código Postal: 730006 - Contacto: +57 (608) 2771589

Nit: 890.706.847-1 **12 de 41**

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
incorpore la totalidad de los sujetos de control durante cada vigencia de los 4 años.	para ejecutar el Plan de vigilancia.		control fiscal territorial PVCF.	anuales formulados) * 100		
		4	Cobertura de los sujetos de control de la CDT	(Sujetos de control auditados anualmente/ Total sujetos de control) * 100	43%	10,75%
Diseño y conformación de un observatorio de análisis fiscal territorial como espacio de participación ciudadana y herramienta para la gestión, análisis, evaluación, consolidación y publicación de información fiscal.	Implementar observatorio en la página web de la entidad.	5	Observatorio de análisis fiscal territorial implementado y en funcionamiento	Observatorio implementado y en funcionamiento	0%	0,00%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Fortalecer la evaluación de políticas públicas mediante la ejecución de auditorías de desempeño en el marco del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial (PVCF)	6	Evaluación de políticas públicas.	(Políticas públicas evaluadas/ Auditorías de desempeño programadas para ejecutar anualmente en el Plan de Vigilancia y control fiscal territorial) * 100	0%	0,00%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
Garantizar la eficacia de los procesos de responsabilidad - fiscal y administrativo sancionatorio, asegurando el resarcimiento oportuno del daño al patrimonio público, el fortalecimiento del recaudo en cobro coactivo, y la prevención de la caducidad o prescripción de las actuaciones fiscales y sancionatorias.	Proferir auto de apertura de indagación preliminar, dentro de los treinta (30) días siguientes a la asignación de la indagación preliminar, cuando no exista certeza sobre la ocurrencia del hecho, la causación del daño patrimonial con ocasión de su acaecimiento de los hechos, la entidad afectada y la determinación de los presuntos responsables.	7	Oportunidad en la apertura de indagaciones preliminares.	(Autos de apertura de indagaciones preliminares dentro de los términos establecidos/ Autos de apertura de indagaciones preliminares dictados) * 100	50%	12,50%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Proferir auto de cierre de la indagación preliminar y/o archivo de la indagación preliminar y/o auto de apertura de proceso ordinario de responsabilidad fiscal o Verbal de responsabilidad fiscal dentro de los seis (6) meses siguientes al auto de apertura.	8	Oportunidad en los autos de cierre de la indagación preliminar y/o archivo de la indagación preliminar.	(Autos de cierre de la indagación preliminar y/o archivo de la indagación preliminar/ auto de cierre de la indagación preliminar y/o archivo de la indagación preliminar) * 100	50%	12,50%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Proferir auto de apertura del proceso ordinario de responsabilidad fiscal dentro de los treinta (30) días siguientes a la asignación del proceso.	9	Oportunidad en los autos de apertura del proceso ordinario de responsabilidad fiscal.	(Autos de apertura del proceso ordinario de responsabilidad fiscal dentro de los términos establecidos/ Autos de apertura del procesos ordinario de responsabilidad fiscal dictados) * 100	50%	12,50%
	Proferir auto de apertura e imputación del proceso verbal de responsabilidad fiscal dentro de los treinta (30) días siguientes a la asignación del proceso.	10	Oportunidad en los autos de apertura e imputación del proceso verbal de responsabilidad fiscal.	(Autos de apertura e imputación del proceso verbal de responsabilidad fiscal dentro de los términos establecidos/Autos de apertura e imputación del proceso verbal de responsabilidad fiscal dictados) * 100	50%	12,50%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Decretar medidas cautelares cuando existen pruebas que indiquen la posible autoría del investigado.	11	Aseguramiento del resarcimiento del daño al patrimonio público.	(Medidas cautelares decretadas / Procesos de responsabilidad fiscal con pruebas que indiquen la posible autoría del investigado) * 100	50%	12,50%
	Adelantar las actuaciones en los procesos ordinarios y verbales de responsabilidad fiscal dentro de los términos legales.	12	Oportunidad en las actuaciones del proceso de responsabilidad fiscal.	(Procesos de responsabilidad fiscal adelantados / procesos de responsabilidad fiscal con actuaciones procesales dentro de los términos legales) * 100	50%	12,50%
	Evitar la caducidad de la acción fiscal.	13	Oportunidad en la apertura del proceso ordinario y/o de apertura	(Caducidades de acción fiscal decretadas / Hallazgos fiscales trasladados para apertura de procesos	50%	12,50%

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, piso 7

Código Postal: 730006 - Contacto: +57 (608) 2771589

Nit: 890.706.847-1 **18 de 41**

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
			imputación en el proceso verbal.	de responsabilidad fiscal) * 100		
	Evitar la prescripción de los procesos de responsabilidad fiscal.	14	Oportunidad en los fallos de los procesos de responsabilidad fiscal.	(Procesos de responsabilidad fiscal prescritos / procesos de responsabilidad fiscal adelantados) * 100	50%	12,50%
	Proferir cesación de la acción fiscal, dentro de los diez (10) días siguientes a la fecha del reintegro total del daño patrimonial.	15	Oportunidad para proferir cesación de la acción fiscal, por resarcimiento del daño patrimonial.	(Autos profiriendo cesación de la acción fiscal, por resarcimiento del daño patrimonial dentro del término legal / procesos de responsabilidad fiscal con resarcimiento del daño) * 100	50%	12,50%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Proferir el mandamiento ejecutivo de pago dentro de los cinco (5) días siguientes a la finalización de la etapa persuasiva	16	Oportunidad para proferir mandamientos ejecutivos de pago dentro del término establecido	(Mandamientos ejecutivo proferidos dentro del término legal / Procesos de cobro coactivos avocados) * 100	50%	12,50%
	Adelantar acciones de cobro coactivo para garantizar el resarcimiento del daño patrimonial.	17	Efectividad en la jurisdicción coactiva.	(Autos de terminación parcial o definitiva y acuerdos de pago/ Procesos de cobro coactivo avocados dentro de la vigencia) *100	50%	12,50%
Fortalecer la eficacia y oportunidad de los procesos administrativos sancionatorios, mediante la optimización de los tiempos de trámite, la calidad de las decisiones y la garantía del debido proceso, con el fin de	Optimizar la gestión de los procesos administrativos sancionatorios	18	Efectividad del proceso administrativo sancionatorio fiscal.	(Resoluciones de archivo o sanción / Procesos administrativos sancionatorios aperturados dentro de la vigencia) *100	50%	12,50%

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, piso 7

Código Postal: 730006 - Contacto: +57 (608) 2771589

Nit: 890.706.847-1 **20 de 41**

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
prevenir la ocurrencia y repetición de conductas sancionables de los sujetos de control.						
Diseñar e Impulsar estrategias para mejorar la vigilancia y el control fiscal de los proyectos de infraestructura pública, garantizando transparencia y eficiencia en la ejecución de los recursos.	Fortalecer la vigilancia y el control fiscal de la inversión en infraestructura pública	19	Infraestructura Pública Auditada Con Fuente de Recursos Propios	Contratos de Inversión en Infraestructura Auditados con R.P/Total Contratos de Infraestructura Con Fuente de R.P	25%	6,25%
Realizar control y articulado con la Contraloría General de la República a las obras inconclusas, obras críticas y a los elefantes blancos identificados en el departamento.	Fortalecer el control fiscal sobre obras inconclusas, críticas y "elefantes blancos"	20	Control en obras priorizadas	(Obras con control realizado / Obras priorizadas identificadas) * 100	50%	12,50%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
Fortalecer el control interno fiscal de los sujetos de control mediante su evaluación y capacitación para su mejoramiento continuo.	Capacitar a los sujetos de control en el ejercicio del control interno fiscal.	21	Capacitaciones en control interno fiscal a los sujetos de Control	(Sujetos de control capacitados en control interno fiscal/ Sujetos de control programados para capacitar en control interno fiscal) * 100	50%	12,50%
Total					36,81%	9,20%

3.2 LÍNEA 2: Fortalecimiento del control social y participación ciudadana para la Transparencia

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
Optimizar la gestión del proceso de PQRSD mediante la mejora continua de procedimientos, canales de atención y herramientas tecnológicas que garanticen respuestas oportunas	Actualizar el proceso de PQRSD.	1	Actualización realizada	$\frac{\text{Actividades de actualización ejecutadas}}{\text{Actividades programadas}} * 100$	10%	2,50%
	Asegurar la atención oportuna y de fondo a las PQRSD, de conformidad con la normativa aplicable.	2	Atención oportuna a las PQRSD.	$\frac{\text{PQRSD atendidas dentro de los términos legales}}{\text{PQRSD presentadas a la entidad}} * 100$	50%	12,50%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
		3	Atención de fondo a las PQRSD.	(Respuestas a PQRSD con manifestación del ciudadano de no haber sido atendidas de fondo / PQRSD presentadas a la entidad) * 100	50%	12,50%
	Aplicar y analizar encuestas de satisfacción a los usuarios de la entidad para evaluar la calidad del servicio prestado	4	Nivel de satisfacción del usuario	Usuarios satisfechos / total de encuestas aplicadas) * 100	0%	0,00%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Fortalecer la atención al ciudadano mediante la modernización de las herramientas tecnológicas para la gestión de PQRS	5	Implementación del software de PQRS	(Fases de implementación ejecutadas / Fases de implementación programadas) * 100	50%	12,50%
Promover la creación y el fortalecimiento de los comités de Control Social en el departamento del Tolima mediante la implementación de una estrategia institucional	Capacitar a la comunidad y a los sujetos de control en control social.	6	Capacitación en control social a grupos comunitarios y sujetos de control.	(Grupos capacitados en control social/ Grupos programados para capacitar en control social) * 100	25%	6,25%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
de acompañamiento, capacitación y articulación con la ciudadanía, grupos de interés y sujetos de vigilancia y control.	Fortalecer los Comités de Control Social.	7	Fortalecimiento de los comités de control social.	(Comités de control social acompañados/ Comités de control social programados para acompañar) * 100	0%	0,00%
Desarrollar alianzas estratégicas con entes de control fiscal para lograr una comunidad y grupos de interés formados e informados.	Conformación de alianzas estratégicas para el fortalecimiento del control fiscal.	8	Conformación de alianzas estratégicas	(Alianzas estratégicas conformadas/ Alianzas estratégicas programadas para conformar) * 100	0%	0,00%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
Fortalecer los de mecanismos comunicación, divulgación participación institucional implementando estrategias que promuevan una relación transparente, cercana y permanente con la ciudadanía, facilitando el acceso a la información pública y fomentando el ejercicio del control social y la rendición de cuentas.	Realizar divulgación en la sede electrónica del inicio de cada ciclo de auditorías.	9	Divulgación de ciclos de auditoría.	(Ciclos de auditoría publicados a su inicio/ Ciclos de auditoría iniciados) * 100	50%	12,50%
	Publicar en la sede electrónica los resultados de los procesos de auditoría.	10	Publicación de informes de auditoría.	(Informes de auditoría publicados en la sede electrónica / Informes de auditoría realizados) * 100	50%	12,50%
	Publicar en la sede electrónica los informes macro fiscales realizados.	11	Publicación de informes macro fiscales.	(Informes macrofiscales publicados en la sede electrónica / Informes macrofiscales	0%	0,00%

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriadeltolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, piso 7

Código Postal: 730006 - Contacto: +57 (608) 2771589

Nit: 890.706.847-1 27 de 41

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
				realizados) * 100		
	Presentar informes de gestión.	12	Presentación de Informes de Gestión	(Informes de gestión presentados a la Asamblea/ Informes de gestión programados para presentar a la Asamblea) * 100	0%	0,00%
		13	Presentación de informes a la comunidad.	(Informes de gestión presentados a la comunidad/ Informes de gestión programados para presentar a la comunidad) * 100	0%	0,00%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Fortalecer los mecanismos de comunicación institucional y acceso a la información pública.	14	Cumplimiento de los requisitos de la Matriz de la Ley 1712 de 2014 y Resolución 1519 de 2020 en lo relacionado con la publicación de información en la sede electrónica.	(Requisitos de transparencia cumplidos / Total de requisitos establecidos en la Matriz) × 100	0%	0,00%
		15	Cumplimiento de la Política de Comunicaciones	(Actividades ejecutadas / Actividades programadas) * 100	50%	12,50%
Fortalecer la articulación con la Comisión Regional de Moralización para promover la transparencia, el control preventivo y la lucha contra la corrupción en el ámbito territorial.	Asistir a los comités.	16	Asistencia a comités.	(Comités asistidos / Comités programados) * 100	50%	12,50%
	Implementar acciones solicitadas por la Comisión	17	Implementación de acciones solicitadas por la Comisión Regional de Moralización.	(Acciones implementadas / Acciones solicitadas para	50%	12,50%

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, piso 7

Código Postal: 730006 - Contacto: +57 (608) 2771589

Nit: 890.706.847-1 **29 de 41**

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Regional de Moralización.			implementar) * 100		
Total					26%	6%

3.3 LÍNEA 3: Integridad y legalidad pública con enfoque preventivo.

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
Fortalecer las estrategias de rendición de cuentas en los territorios del departamento del Tolima.	Presentar informes de gestión a la comunidad.	1	Presentación de informes a la comunidad.	(Informes de gestión presentados a la comunidad/ Informes de gestión programados para presentar a la comunidad) * 100	33%	8,25%
Fortalecer la figura de contralor estudiantil en el departamento del Tolima, como estrategia para incentivar liderazgos juveniles de prevención y cuidado de los recursos públicos.	Fortalecer la figura de Contralor estudiantil en el departamento del Tolima.	2	Cumplimiento de eventos con contralores estudiantiles	(Eventos con contralores estudiantiles realizados/eventos con contralores estudiantiles programados) *100	0%	0,00%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
Consolidar el control social en la lucha contra la corrupción, mediante la implementación de una estrategia multidimensional que promueva la participación ciudadana en el control fiscal.	Capacitar a la comunidad para la presentación de denuncias y de peticiones.	3	Capacitación en presentación de denuncias y de peticiones.	(Capacitaciones realizadas en presentación de denuncias y de peticiones/ Capacitaciones programadas en presentación de denuncias y de peticiones) * 100	0%	0,00%
	Desarrollar actividades permanentes de diálogo con la comunidad.	4	Habilitación de espacios de diálogo con la comunidad.	(Espacios de diálogo habilitados/ Espacios de diálogo programados para habilitar) * 100	50%	12,50%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Fomentar la participación de las organizaciones comunitarias y las asociaciones de padres de familia en el proceso de vigilancia del programa PAE.	5	Fomento de actividades de promoción de la vigilancia ciudadana al PAE.	(Actividades de promoción de la vigilancia ciudadana al PAE realizadas / Actividades de promoción de la vigilancia ciudadana al PAE programadas) x 100	0%	0,00%
TOTAL					17%	4%

3.4 LÍNEA 4: Fortalecimiento institucional y del Talento Humano

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
Fortalecer la gestión integral del talento humano como eje estratégico del éxito institucional, mediante la implementación de programas de bienestar, seguridad y salud en el trabajo, y el desarrollo continuo de competencias técnicas y profesionales que promuevan el mérito, la motivación y el compromiso con los objetivos misionales de la Contraloría de Tolima.	Elaborar y ejecutar un plan anual de bienestar laboral e incentivos	1	Ejecución del plan anual de bienestar laboral e incentivos.	(Actividades del plan anual ejecutadas/ Actividades programadas anualmente) * 100	50%	12,50%
	Elaborar y ejecutar un plan anual de seguridad y salud en el trabajo.	2	Ejecución del plan anual de seguridad y salud en el trabajo.	(Actividades del plan anual ejecutadas/ Actividades programadas anualmente) * 100	36%	9,00%
	Elaborar y ejecutar un plan anual de capacitaciones	3	Ejecución del plan anual de capacitaciones.	(Actividades del plan anual ejecutadas/ Actividades programadas anualmente) * 100	54%	13,50%

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, piso 7

Código Postal: 730006 - Contacto: +57 (608) 2771589

Nit: 890.706.847-1 **34 de 41**

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
Fortalecer la infraestructura tecnológica y los sistemas de información institucional mediante el desarrollo e implementación de herramientas digitales	Implementar herramientas digitales propias o en articulación con aliados estratégicos.	4	Implementación de herramientas digitales.	(Herramientas digitales implementadas/Herramientas digitales proyectadas para implementar) * 100	10%	2,50%
Mejorar la capacidad de aprendizaje de la entidad y de adaptación a las innovaciones tecnológicas incorporadas, para lograr un desempeño institucional más productivo.	Capacitar a los funcionarios de la entidad en las innovaciones tecnológicas incorporadas.	5	Capacitación en innovaciones tecnológicas incorporadas.	(Capacitaciones en innovaciones tecnológicas implementadas/Innovaciones tecnológicas implementadas) * 100	50%	12,50%
Fortalecer las capacidades institucionales para elevar los niveles de	Capacitar a los funcionarios de la entidad en el Modelo	6	Capacitación en MIPG.	(Capacitaciones realizadas en MIPG/ Capacitaciones	0%	0,00%

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriadeltolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, piso 7

Código Postal: 730006 - Contacto: +57 (608) 2771589

Nit: 890.706.847-1 **35 de 41**

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
productividad, en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG y de los sistemas de gestión certificados.	Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.			programadas en MIPG) * 100		
	Mejorar el Sistema de Gestión de Calidad y el seguimiento a la gestión institucional.	7	Realización de la revisión por la dirección	Número de revisiones realizadas	0%	0,00%
	Fortalecer los mecanismos de la planeación estratégica institucional	8	Nivel de cumplimiento de la planeación institucional	(Metas cumplidas del plan de acción / Total de metas programadas) × 100	36%	8,89%
	Verificar y evaluar el desempeño institucional del SGC	9	Cumplimiento del programa de auditorías internas de calidad	(Auditorías realizadas / Auditorías programadas) * 100	0%	0,00%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Fortalecer la mejora continua institucional del SGC	10	Cumplimiento de acciones de mejora del Sistema de Gestión de Calidad	(Acciones de mejora implementadas / Acciones de mejora programadas) * 100	0%	0,00%
Fortalecer la efectividad del Sistema de Control Interno mediante la gestión integral de riesgos, la evaluación independiente y el mejoramiento continuo, promoviendo una cultura organizacional basada en el autocontrol, la prevención y la transparencia.	Evaluar el Sistema de Control Interno	11	Evaluación del Sistema de Control Interno.	(Evaluaciones realizadas / Evaluaciones programadas) × 100	50%	12,50%
	Realizar seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y externas.	12	Cumplimiento de acciones de planes de mejoramiento.	(Acciones cumplidas / Acciones programadas) × 100	0%	0,00%
	Promover la cultura del control y la gestión del	13	Fortalecimiento de la cultura de control y de la gestión del riesgo	(Actividades realizadas / Actividades programadas) × 100	75%	18,75%

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, piso 7

Código Postal: 730006 - Contacto: +57 (608) 2771589

Nit: 890.706.847-1 **37 de 41**



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	riesgo en los procesos institucionales.					
Garantizar la eficiencia, organización y trazabilidad de la gestión documental institucional	Garantizar el cumplimiento del Plan Institucional de Archivos – PINAR de la entidad.	14	Implementación del Plan Institucional de Archivos – PINAR.	(Actividades del PINAR ejecutadas / Actividades del PINAR programadas) × 100	50%	12,50%
	Fortalecer la gestión documental mediante la implementación y actualización de los instrumentos archivísticos de la entidad.	15	Implementación de instrumentos archivísticos.	(Instrumentos archivísticos implementados / Instrumentos archivísticos programados) × 100	33%	8,33%

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriadeltolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, piso 7

Código Postal: 730006 - Contacto: +57 (608) 2771589

Nit: 890.706.847-1 **38 de 41**

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
	Capacitar a los funcionarios en la aplicación de las políticas y procedimientos de gestión documental.	16	Funcionarios capacitados en gestión documental.	$(\text{Funcionarios capacitados} / \text{Total funcionarios de la entidad}) \times 100$	0%	0,00%
Fortalecer la gestión institucional con enfoque ambiental mediante la adopción de buenas prácticas, el uso eficiente de los recursos y la promoción de una cultura organizacional orientada a la sostenibilidad.	Fortalecer la gestión ambiental institucional	17	Funcionarios capacitados en prácticas de gestión ambiental institucional.	$(\text{Funcionarios capacitados} / \text{Total funcionarios de la entidad}) \times 100$	0%	0,00%
		18	Implementación de acciones de gestión ambiental institucional	$(\text{Acciones ambientales implementadas} / \text{Acciones programadas}) \times 100$	0%	0,00%

Objetivo estratégico	Estrategia	No.	Indicador de resultado	Fórmula del indicador	% Avance	Acumulado 2026
Fortalecer la gestión de los procesos de apoyo mediante la optimización de los recursos, el cumplimiento normativo y la mejora continua, para garantizar el soporte eficiente al cumplimiento de los objetivos institucionales.	Optimizar los recursos, el cumplimiento normativo y la mejora continua.	19	Cumplimiento de la gestión de los procesos de apoyo	$(\text{Sumatoria del porcentaje de cumplimiento de los procesos de apoyo} / \text{Total de procesos de apoyo}) \times 100.$	42%	10,50%
Total					26%	6%



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Línea Estratégica	Total, acumulado
LÍNEA 1: Fortalecimiento del control fiscal	9,20
LÍNEA 2: Fortalecimiento del control social y participación ciudadana para la Transparencia	6
LÍNEA 3: Integridad y legalidad pública con enfoque preventivo.	4
LÍNEA 4: Fortalecimiento institucional y del Talento Humano	6
TOTAL	6,30

Como resultado del seguimiento realizado con corte al segundo trimestre de la vigencia 2026, el Plan Estratégico Institucional 2026–2029 registró un avance acumulado de **6,30**. Teniendo en cuenta que para la vigencia 2026 se proyectó un cumplimiento esperado del **25 %**, este primer ejercicio de seguimiento evidencia el estado de ejecución alcanzado durante el periodo evaluado y constituye un insumo para orientar las acciones que deberán desarrollarse durante el segundo semestre con el fin de avanzar hacia el cumplimiento de las metas establecidas para la vigencia.

En este contexto, la Contraloría Departamental del Tolima continuará fortaleciendo el seguimiento permanente a las líneas estratégicas, objetivos e indicadores del Plan Estratégico Institucional, promoviendo la mejora continua, la toma de decisiones basada en resultados y el cumplimiento de los compromisos institucionales definidos para el cuatrienio.