NOMBRE SUJETO DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL – SIGLA

NOMBRE DE LA ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN

Período Auditado XXX

CÓDIGO ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AEF N° XX

PLAN DISTRITAL DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL – PDVCF Vigencia

DIRECCIÓN SECTOR XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

|  |  |
| --- | --- |
| Nombre Líder / Gerente xxxxxxx | Gerente 039-XX |
| Nombres Equipo de trabajo  *Xxxxxxxxxxxxxxxxxxx* | Cargo  *xxxxxxx* |
|  |  |

Nombre del Supervisor xxxxx – Subdirector de Fiscalización xxxxx

Nombre del Coordinador xxxxx – Director xxxxxxx

Fecha de Aprobación: XX/XX/20XX Acta Comité Técnico N°: XX

1. **INFORMACIÓN BÁSICA**
   1. INFORMACIÓN DEL SUJETO DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL Y DEL ASUNTO A EVALUAR

Registre una síntesis del Sujeto de Vigilancia y Control Fiscal y del asunto a evaluar en la AEF, que contenga por lo menos los siguientes aspectos: Naturaleza Jurídica, asunto a evaluar, recursos a evaluar y demás atributos relevantes.

* 1. ANTECEDENTES DEL TEMA O ASUNTO A EVALUAR

Describa los antecedentes del asunto que dieron origen a la Actuación Especial de Fiscalización.

* 1. FUENTES DE CRITERIO Y CRITERIOS DEL ASUNTO A EVALUAR

Relacione las Leyes, Decretos y demás normatividad aplicable al sujeto de control y al asunto a evaluar.

* 1. RESULTADOS IDENTIFICACIÓN, VALORACIÓN DE RIESGOS Y EVALUACIÓN DEL DISEÑO DE CONTROLES

Frente a la presente actuación, del formato PVCGF-15-11 Matriz de Riesgos y Controles, extraiga la sección 2. Resultados consolidados de la evaluación hasta la calificación del riesgo residual transformado, del asunto a evaluar.

Para tal efecto, asocie el asunto a evaluar y alcance de la AEF con el proceso(s) correspondiente(s).

Incluir las principales conclusiones obtenidas en la identificación de riesgos, así como la evaluación del diseño de los controles.

Cuadro No. 1. Resultados consolidados de la Calificación del Riesgo Residual Transformado del asunto para auditar



Fuente: Formato PVCGF-15-11 Matriz de Riesgos y Controles

* 1. RESULTADOS Y CONCLUSIONES DEL CONOCIMIENTO DEL ASUNTO A EVALUAR

Resaltar los aspectos y las conclusiones más importantes del análisis preliminar realizado al asunto a evaluar y las posibles limitaciones de la AEF.

1. **OBJETIVO DE LA ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN**
   1. OBJETIVO GENERAL

Incluir el objetivo general que viene descrito en el documento PVCGF-15-01.

* 1. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Extraiga los objetivos específicos que se proponen en el documento PVCGF-15-01.

1. **ALCANCE DE LA ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN**

Defina claramente el marco o límite de la AEF que se establece a partir del conocimiento del asunto a evaluar del sujeto de vigilancia y control fiscal, con el fin de determinar los procesos de gestión fiscal que cubran la AEF y la profundidad de los procedimientos de control a aplicar. En todo caso se contemplarán sólo los aspectos relativos a los hechos o situaciones que dieron lugar a la Actuación Especial, que adquieren connotación fiscal por su afectación al interés general, la moralidad administrativa y el patrimonio público.

**4. CRONOGRAMA DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN**

El cronograma incluye todas las actividades lógicas y secuenciales que permitan la planeación, ejecución, seguimiento y logro de los resultados de la actuación, para lo cual se elabora un cronograma. Formato PVCGF-15-14 Cronograma de auditoría

*Nota: el cronograma va como anexo del Plan de Trabajo*

Cordialmente,

(Nombre completo, cargo y firma)

Líder (Gerente o quien haga sus veces)

(Nombre completo, cargo, y firma)

Equipo de AEF

(Nombres completos, cargo y firma) Supervisor (subdirector o quien haga sus veces)

**APROBACIÓN**

Firma Coordinador (Director técnico) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_