

**PROCEDIMIENTO PARA ADELANTAR OPERATIVOS EN LA CONTRALORIA DE
BOGOTA D.C.**

CODIGO: 4022

VERSIÓN No. 1.0

FECHA: 28 de noviembre de 2011

REVISADO POR: Contralor Auxiliar CARGO	Clara Alexandra Méndez Cubillos NOMBRE	FIRMA
APROBADO POR: Director Técnico de Planeación CARGO	Karen Cecilia Almonacid Martínez NOMBRE	FIRMA
COPIA:	No. DE PÁGINAS: 10	

1. OBJETIVO:

Estandarizar las actividades que se deben llevar a cabo por el Grupo Especial de Apoyo y Fiscalización - GAF para el cumplimiento de los operativos en desarrollo de actuaciones administrativas de realización inmediata.

2. ALCANCE:

El procedimiento inicia con el auto comisorio impartido por el Contralor de Bogotá D.C., y termina con la publicación del informe en la página web de la Contraloría de Bogotá D.C.

3. BASE LEGAL:

- Constitución Política de Colombia, artículos 268 y 272.
- Ley 42, artículos 8 y 65.
- Decreto Ley 1421 de 1993, artículo 105.
- Acuerdo 361 de Enero 06 de 2009, artículos 22 y 28.
- Resolución Reglamentaria por la cual se agrupan por sectores y se asignan los sujetos pasivos de vigilancia y control fiscal a las Direcciones Sectoriales.

4. DEFINICIÓN:

OPERATIVO: Actuación administrativa de realización inmediata, mediante las cuales un equipo de servidores de la Contraloría de Bogotá se desplaza a las instalaciones de un sujeto de control, para solicitar, recopilar y analizar información y documentación sobre hechos que adviertan la presunta existencia de un detrimento al patrimonio público.

5. REGISTROS:

- Auto comisorio.
- Acta de Preparación de Operativo.
- Acta de visita administrativa fiscal.
- Informe ejecutivo.
- Memorando Remisorio.
- Oficio de Traslado

6. ANEXOS:

- Modelo Auto Comisorio Operativos.
- Modelo Acta de Visita Administrativa Fiscal.
- Modelo Informe Ejecutivo del Operativo.

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	PROCEDIMIENTO PARA ADELANTAR OPERATIVOS EN LA CONTRALORIA DE BOGOTA D.C.
--	---

7. DESCRIPCIÓN DEL PROCEDIMIENTO

No	RESPONSABLE	ACTIVIDAD	REGISTROS	PUNTOS DE CONTROL/ OBSERVACIONES
1	CONTRALOR DE BOGOTÁ D.C.	Suscribe y comunica el Auto Comisorio para la realización del operativo.	Auto Comisorio	Observación: Consecutivo de autos. El Auto debe contener: Justificación, sujeto de control a auditar, tema, designación de funcionarios y término de duración del operativo. Ver Anexo No. 1
2	COORDINADOR GRUPO GAF	Determina los requerimientos para ejecutar el operativo	Acta de preparación del operativo	Observación: El acta debe contener el desarrollo temático y los compromisos
3	ASESOR, PROFESIONAL ESPECIALIZADO Y/O UNIVERSITARIO (Equipo que desarrolla el operativo)	Inicia el operativo en la entidad, con levantamiento del acta de Visita Administrativa Fiscal.	Acta de visita administrativa fiscal con sus soportes.	Punto de Control: El Acta de visita administrativa fiscal Ver Anexo No. 2
4	ASESOR, PROFESIONAL ESPECIALIZADO Y/O UNIVERSITARIO (Equipo que desarrolla el operativo)	Elabora y presenta al Coordinador del GAF el Informe Ejecutivo producto del operativo, el cual debe contener el resultado de la verificación y análisis de la información recopilada en el operativo con sus soportes, conclusiones y recomendaciones de las	Informe suscrito por los comisionados y aprobado por el Coordinador del GAF	Observación: En caso de que los hechos evidencien un presunto detrimento al erario debe reunir los requisitos del Anexo 1 del procedimiento establecido para

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	PROCEDIMIENTO PARA ADELANTAR OPERATIVOS EN LA CONTRALORIA DE BOGOTA D.C.
--	---

No	RESPONSABLE	ACTIVIDAD	REGISTROS	PUNTOS DE CONTROL/ OBSERVACIONES
		actividades a desarrollar por parte de la Contraloría frente a la incidencia de los hechos evidenciados (Fiscal, disciplinario, penal o administrativo).		concluir hallazgo de Auditoria vigente. Ver Anexo No. 3, Modelo de Informe del Operativo .
5	COORDINADOR GRUPO GAF	Remite informe del operativo al Contralor de Bogotá	Memorando Remisorio	
6	COORDINADOR GRUPO GAF	Traslada el Informe del Operativo a la Dirección Sectorial respectiva y pone en conocimiento las irregularidades que se observen a las instancias competentes.	Oficio de traslado	El Informe del operativo podrá servir como insumo de los procesos auditores. Si se configuran irregularidades con incidencia fiscal se debe diligenciar el formato correspondiente del Hallazgo Fiscal.
7	COORDINADOR GRUPO GAF	Remite a la Dirección de Apoyo al Despacho para su publicación en la página Web el informe del operativo digitalizado	Memorando Remisorio	El informe del operativo debe ir en formato PDF.

ANEXO 1

MODELO DE AUTO COMISORIO OPERATIVOS

AUTO COMISORIO No. ____

1. JUSTIFICACIÓN: 2. OBJETO: 3. IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO DE CONTROL: 4. IDENTIFICACIÓN FUNCIONARIOS COMISIONADOS: 5. TÉRMINO: _____ (Firma) (Nombre Completo) (Cargo del Funcionario que profiere el Auto) Proyectó: Elaboró:

FORMATO CÓDIGO 4022001

ANEXO 2

MODELO DE ACTA DE VISITA FISCAL

ACTA DE VISITA FISCAL

1. FECHA:
2. LUGAR:
3. PARTICIPANTES POR LA ADMINISTRACIÓN:
4. PARTICIPANTES POR LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ.
5. OBJETO:
6. DESARROLLO DE LA VISITA:
7. SOLICITUD DE INFORMACIÓN DOCUMENTAL Y MAGNETICA:

No siendo otro el objeto de la presente diligencia se termina y se firma por los que en ella intervinieron, una vez leída y aprobada en todas y cada una de sus partes.

(Firma, nombre y cargo o identificación de todos los que participaron en la diligencia, empezando por el (los) Profesional(es) comisionado(s)).

FORMATO CÓDIGO 4022002

ANEXO 3

MODELO DE INFORME EJECUTIVO OPERATIVO

MODELO "CARÁTULA"

INFORME DEL OPERATIVO No. XXXX

TEMA DEL OPERATIVO XXXXXXXX

NOMBRE SUJETO DE CONTROL – SIGLA
PERÍODO AUDITADO (Vigencia)

NOMBRE DEL SECTOR

FECHA

MODELO “HOJA DE PRESENTACIÓN”

NOMBRE DEL OPERATIVO A (NOMBRE DE LA ENTIDAD AUDITADA)

Contralor de Bogotá

Nombre

Contralor Auxiliar

Nombre

Coordinador - GAF

Nombre

Equipo del Operativo

Nombres Auditores

MODELO "TABLA DE CONTENIDO"

CONTENIDO		Página
1.	ACTUACIONES ADELANTADAS.	
2.	ACERVO PROBATORIO.	
3.	ANALISIS DE LA INFORMACIÓN.	
4.	CONCLUSIONES (IRREGULARIDADES CON INCIDENCIA FISCAL, PENAL, ADMINISTRATIVA Y DISCIPLINARIOS)	
5.	ANEXOS	

FORMATO CÓDIGO: 4022003