**INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN**

**(NOMBRE SUJETO DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL - SIGLA) PVCF XXXX**

Nombres y Apellidos

Contralor de xxxxxxxxxxxxxxxx.

Nombres y Apellidos

Contralor Auxiliar de xxxxxxxxxxxxxxxxx

Nombres y Apellidos

Director de Control Fiscal o quién haga sus veces

**Equipo de Trabajo:**

Nombres y Apellidos

Director de Control Fiscal - Supervisor

Nombres y Apellidos

Cargo - Auditor

Nombres y Apellidos

Cargo - Auditor

Periodo auditado (vigencia)

Ciudad, fecha (mes y año)

**TABLA DE CONTENIDO**

**Pág.**

[1. OBJETIVO GENERAL DE LA AEF 10](#_Toc116466558)

[1.1 OBJETIVOS ESPECÍFICOS 10](#_Toc116466559)

[2. HECHOS RELEVANTES 10](#_Toc116466560)

[3. CARTA DE CONCLUSIONES 10](#_Toc116466561)

[4. HALLAZGOS 10](#_Toc116466562)

[5. CUADRO CONSOLIDADO DE HALLAZGOS DE AEF 11](#_Toc116466563)

[6. BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL TERRITORIAL 11](#_Toc116466564)

**DCD –**

Ibagué, xx de xx de 202x

Doctor

xxxxxxxxxxxxxxx

cargo

direccion

municipio

ASUNTO: Resultado trámite Actuación Especial de Fiscalización – Denuncia(s) XXX de 202X.

Respetado Señor:

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 de la Constitución y la Ley 42 de 1993, el Acto Legislativo No. 004 de 2019 y el Decreto 403 de 2020; practicó Auditoría Especial de Fiscalización al ente que usted representa, a través de la evaluación de los hechos puestos en conocimiento por [describir brevemente la denuncia]

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Departamental del Tolima, que a su vez tiene la responsabilidad de producir un informe integral que contenga las conclusiones de la auditoría.

El informe contiene la evaluación de los aspectos auditados que, una vez detectados como deficiencias por la comisión de auditoría, deberán ser corregidos por la entidad, lo cual contribuye a su mejoramiento continuo y por consiguiente en la eficiente y efectiva prestación de servicios en beneficio de la ciudadanía, fin último del control.

# 1. ANTECEDENTES

# 2. CONCEPTO SOBRE EL ANALISIS EFECTUADO

# 3. CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA

# 4. HALLAZGOS

**Deben estar estructurados con los criterios respectivos:** Título de la Observación, Fuente de criterio y Criterio, Condición, Causa y efecto, Derecho de contradicción, Pronunciamiento de sobre cada hallazgo.

**3.1 HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° XX (CON PRESUNTA INCIDENCIA XXX). TÍTULO DEL HALLAZGO**

**Criterio**

**Condición**

**Respuesta a la observación**

**Pronunciamiento de la contraloría sobre la respuesta a la observación**

**Causa**

**Efecto**

**3.2 HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° XX (CON PRESUNTA INCIDENCIA XXX). TÍTULO DEL HALLAZGO**

**Criterio**

**Condición**

**Respuesta a la observación**

**Pronunciamiento de la contraloría sobre la respuesta a la observación**

**Causa**

**Efecto**

**3.3 HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° XX (CON PRESUNTA INCIDENCIA XXX). TÍTULO DEL HALLAZGO**

**Criterio**

**Condición**

**Respuesta a la observación**

**Pronunciamiento de la contraloría sobre la respuesta a la observación**

**Causa**

**Efecto**

# 5. CUADRO CONSOLIDADO DE HALLAZGOS DE AEF

| **Tipo de hallazgo** | **Cantidad** | **Valor** | **Referenciación[[1]](#footnote-1)** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Administrativos | XX |  |  |
| 2. Disciplinarios | XX |  |  |
| 3. Penales | XX |  |  |
| 4. Fiscales | XX | $ |  |

# 6. BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL TERRITORIAL

# NOMBRE FIRMA Y CARGO CONTRALOR DEPTAL

NOMBRE, FIRMA Y CARGO DIRECTOR TECNICO

1. Se deben detallar los numerales donde se encuentren cada uno de los hallazgos registrados en el informe. [↑](#footnote-ref-1)