

## CIRCULAR EXTERNA 015/2018

210

Bogotá D. C., Diciembre 28 de 2018

**PARA:** CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, CONTRALORÍAS TERRITORIALES Y FONDOS DE BIENESTAR DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LAS CONTRALORÍAS.

**DE:** AUDITORA DELEGADA PARA LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL

**ASUNTO:** Socialización cambios en los formatos de rendición de la cuenta anual – vigencia 2018

Respetados Contralor General de la República, Contralores Territoriales y Representantes Legales de los Fondos de Bienestar Social:

El pasado 18 de diciembre, mediante circular externa 014 de 2018, el Auditor General de la República comunicó a ustedes los principales cambios que se surtieron al proceso de rendición de cuenta, en desarrollo de lo anterior y como complemento informativo del proceso de Rendición de Cuenta a realizarse entre el 15 de enero y el 15 de febrero de 2019, presentamos el detalle de los cambios realizados a cada uno de los formatos, así como la información que debe ser rendida tanto por las contralorías como por los fondos de bienestar.

### 1. Formatos que aplican a cada grupo de entidades vigiladas:

Formato / Denominación	Sujeto de control			
	CGR	Contralorías Territoriales	FBSCGR <sup>[1]</sup>	FBS <sup>[2]</sup>
Formato 1 - Catálogo de Cuentas	X	X	X	X
Formato 2 - Cajas Menores	X	X	X	X
Formato 3 - Cuentas Bancarias	X	X	X	X
Formato 4 - Garantía para el manejo de Fondos y Bienes de la entidad	X	X	X	X
Formato 5 - Propiedad Planta y Equipo	X	X	X	X
Formato 6 - Transferencias y Recaudos	X	X	X	X
Formato 7 - Ejecución Presupuestal de Gastos	X	X	X	X

[1] Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República.

[2] Fondos de bienestar social de las contralorías territoriales.




Formato / Denominación	Sujeto de control			
	CGR	Contralorías Territoriales	FBSCGR <sup>[1]</sup>	FBS <sup>[2]</sup>
Formato 9 - Ejecución PAC Vigencia	X	X	X	X
Formato 10 - Ejecución Reserva Presupuestal	X	X	X	X
Formato 11 - Ejecución Presupuestal de Cuentas por Pagar	X	X	X	X
Formato 12 - Proyectos de Inversión	X	X	X	X
Formato 14 - Estadísticas del Talento Humano	X	X	X	X
Formato 15 - Participación Ciudadana	X	X	X	X
Formato 16 - Indagación Preliminar	X	X		
Formato 17 - Procesos de Responsabilidad Fiscal	X	X		
Formato 18 - Jurisdicción Coactiva	X	X	X	X
Formato 19 - Procesos Administrativos Sancionatorios	X	X		
Formato 20 - Sujetos de control fiscal	X	X		
Formato 21 - Resultados del Ejercicio de Control Fiscal	X	X		
Formato 22 - Control Fiscal Ambiental	X	X		
Formato 23 - Evaluación de Controversias Judiciales	X	X		
Formato 25 - Cupos Colegio del FBSCGR			X	
Formato 28 - Gestión de Créditos			X	X
Formato 29 - Estado y edad de la cartera			X	X
Formato 31 - Ejecución presupuestal de ingresos			X	X
Formato 33 - Resultados Control Interno	X	X	X	X

<sup>[1]</sup> Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República.

<sup>[2]</sup> Fondos de bienestar social de las contralorías territoriales.

## 2. Archivos Soportes que aplican a cada grupo de entidades vigiladas:

Formato / Denominación	Archivo soporte o complementario	Sujeto de control			
		CGR	Contralorías Territoriales	FBSCGR	FBS
Formato 1	1. CHIP	X		X	X
Formato 1	1. Informe de Control Interno Contable	X	X	X	X
Formato 1	1. Anexos del Balance	X	X	X	X
Formato 1	1. Notas al Balance	X	X	X	X
Formato 1	1. Estado de Cambio en el patrimonio	X	X	X	X
Formato 1	1. Estado de Situación Financiera	X	X	X	X
Formato 1	1. Estado de Resultado Integral	X	X	X	X
Formato 1	1. Relaciones de procesos Cuentas de Orden	X	X	X	X
Formato 1	1. Variaciones de litigios y demandas	X	X	X	X
Formato 1	1. Conciliación de litigios y demandas	X	X	X	X
Formato 1	1. SIIF	X		X	
Formato 1	1. ESFA*	X	X	X	X
Formato 1	1. Políticas Contables	X	X	X	X
Formato 2	2. Resoluciones de legalización de cierre de caja menor	X	X	X	X
Formato 2	2. Copia de consignación por legalización de la	X	X	X	X

\* Periodo de transición que termina con la rendición de la cuenta de la vigencia 2018.

Formato / Denominación	Archivo soporte o complementario	Sujeto de control			
		CGR	Contralorías Territoriales	FBSCGR	FBS
	caja menor al cierre de la vigencia				
Formato 2	2. Copia de resolución de constitución de la caja menor al inicio de la vigencia	X	X	X	X
Formato 3	3. Conciliación bancaria a diciembre de cada una de las cuentas bancarias	X	X	X	X
Formato 3	3. Extracto mes de diciembre de cada una de las cuentas bancarias (Incluyendo las de cajas menores cuando aplique)	X	X	X	X
Formato 4	4. Amortización pólizas de la vigencia (Cuando aplique)	X	X	X	X
Formato 4	4. Pólizas de la vigencia (Incluyendo las de cajas menores)	X	X	X	X
Formato 5	5. Relación de bienes recibidos y entregados en comodato durante la vigencia	X	X	X	X
Formato 5	5. Inventario bienes de la vigencia	X	X	X	X
Formato 5	5. Relación de bienes totalmente depreciados en la vigencia	X	X	X	X
Formato 6	6. Acto administrativo de la apropiación inicial	X	X	X	X
Formato 7	7. Descripción de los Programas, Subprogramas y Proyectos de Inversión	X	X	X	X
Formato 7	7. Acto administrativo de la constitución de las cuentas por pagar	X	X	X	X
Formato 7	7. Ejecución de egresos consolidada	X	X	X	X
Formato 7	7. Acto administrativo de la constitución de las reservas de la vigencia rendida	X	X	X	X
Formato 7	7. Acto administrativo para cada modificación del presupuesto	X	X	X	X
Formato 9	9. PAC aprobado de la vigencia	X	X	X	X
Formato 9	9. Ejecución del PAC mensualizado	X	X	X	X
Formato 10	10. Copia de la Constitución de las Reservas Presupuestales	X	X	X	X
Formato 10	10. Actas de cancelación de las reservas presupuestales	X	X	X	X
Formato 11	11. Actas de cancelación de cuentas por pagar	X	X	X	X
Formato 11	11. Acto administrativo de la constitución de las cuentas por pagar	X	X	X	X
Formato 12	12. Copia de la ficha técnica del proyecto de inversión registrado en el Banco de Programas	X	X	X	X
Formato 12	12. Observaciones de la oficina de planeación nacional o territorial correspondientes o del DNP	X	X	X	X
Formato 14	14. Plan de capacitación	X	X	X	X
Formato 14	14. Copia del acto administrativo que establece la estructura orgánica de la entidad para el año objeto de rendición	X	X	X	X
Formato 14	14. Acto administrativo de incremento salarial de la vigencia	X	X	X	X
Formato 14	14. Copia de las actas de posesión del representante legal y del ordenador del gasto (si son diferentes)	X	X	X	X
Formato 14	14. Informe de capacitación	X	X	X	X
Formato 14	14. Copia del acto administrativo de la delegación de la ordenación del gasto o certificación en la	X	X	X	X



Formato / Denominación	Archivo soporte o complementario	Sujeto de control			
		CGR	Contralorías Territoriales	FBSCGR	FBS
	que conste que no se delegó tal facultad.				
Formato 14	14. Actividades de bienestar efectuadas, con valor y número de funcionarios beneficiados	X	X	X	X
Formato 14	14. Informe de salud ocupacional	X	X	X	X
Formato 14	14. Planta ocupada	X	X	X	X
Formato 14	14. Copia del acto administrativo que determina la planta de personal de la entidad para el año objeto de rendición	X	X	X	X
Formato 14	14. Plantas temporales	X	X	X	X
Formato 15	15. Relación de las actividades de rendición de cuentas y diálogos efectuados con la ciudadanía (foros, audiencias, encuentros, entre otros) realizadas por la entidad vigilada, indicando fecha de realización, objeto, costos y número de asistentes	X	X	X	X
Formato 15	15. Convenios con organizaciones de la sociedad civil y academia	X	X		
Formato 15	15. Actividades de formación, capacitación y sensibilización realizadas, indicando valor y número de beneficiarios	X	X		
Formato 15	15. Relación de comités de veedurías promovidos indicando fecha y adjuntando soporte de creación; Relación de apoyos y/o acompañamientos en la creación de veedurías ciudadanas, indicando fecha y número de asistentes	X	X		
Formato 15	15. Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	X	X	X	X
Formato 18	18. Manual de Cobro Coactivo	X	X	X	X
Formato 19	19. Procedimiento para trámite de PAS	X	X		
Formato 20	20. Copia del acto administrativo mediante el cual se reglamenta el valor de la cuota de auditaje	X	X		
Formato 20	20. Copia del acto administrativo mediante el cual se reglamenta la periodicidad de rendición de cuenta e informes	X	X		
Formato 20	20. Copia del acto administrativo mediante el cual se determinan los sujetos y puntos de control a cargo de la contraloría, para la vigencia rendida.	X	X		
Formato 21	21. Acto administrativo que establece los parámetros para el traslado de hallazgos	X	X		
Formato 21	21. Informe de vigencias futuras	X	X		
Formato 21	21. Informe de beneficios del control fiscal	X	X		
Formato 21	21. Plan de auditorías definitivo o su equivalente	X	X		
Formato 21	21. Auditoría al límite del gasto	X			
Formato 21	21. Auditoría al Sistema General de Participaciones	X			
Formato 22	22. Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente	X	X		
Formato 28	28. Detalle de líneas de crédito por categorías			X	X
Formato 28	28. Relación de créditos aprobados durante la vigencia			X	X

Formato / Denominación	Archivo soporte o complementario	Sujeto de control			
		CGR	Contralorías Territoriales	FBSCGR	FBS
Formato 29	29. Cartera Total			X	X
Formato 29	29. Gestión en instrumentos de protección de cartera			X	X
Formato 31	31. Acto administrativo de liquidación de presupuesto			X	X
Formato 33	33. Reportes a los organismos de control, de posibles actos de corrupción e irregularidades que la oficina de control interno o quien haga sus veces, haya realizado, o certificación de inexistencia	X	X	X	X
Archivo Complementario	Informe anual sobre la deuda pública	X			
Archivo Complementario	Informe de auditoría a las reservas presupuestales	X	X		
Archivo Complementario	Informe de ejecución del presupuesto general del sector público	X			
Archivo Complementario	Informe de auditoría al Balance General de la Nación presentado por la CGN	X			
Archivo Complementario	Informe financiero anual relacionado con las finanzas públicas territorial y/o nacional	X	X		
Archivo Complementario	Informe de Gestión	X	X	X	X
Archivo Complementario	Plan Estratégico	X	X	X	X
Archivo Complementario	Planes de desarrollo tecnológico indicando su ejecución	X	X	X	X
Archivo Complementario	Plan de Acción por áreas o dependencias	X	X	X	X
Archivo Complementario	Autoevaluación anual de los estándares de habilitación del programa de salud			X	

Fuente: SIA Misional, módulo SIREL.

[1] Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República.

[2] Fondos de bienestar social de las contralorías territoriales.

### 3. Relación de cambios por cada formato:

Formatos Para la Rendición de Cuentas	ESTADO	JUSTIFICACIÓN
FORMATO 1 CATÁLOGO DE CUENTAS	MODIFICADO	Se realizaron ajustes de acuerdo con el nuevo catálogo de cuentas de la Contaduría General de la Nación
FORMATO 2 CAJAS MENORES	MODIFICADO	Se realizó cambio del nombre de la subsección "Gasto caja de la caja" por "Gasto caja por concepto", para dar mayor claridad al título. Se eliminaron dos archivos soporte.
FORMATO 3 CUENTAS BANCARIAS	SIN MODIFICACIÓN	



Formatos Para la Rendición de Cuentas	ESTADO	JUSTIFICACIÓN
FORMATO 4 GARANTÍA PARA EL MANEJO DE FONDOS Y BIENES DE LA ENTIDAD	SIN MODIFICACIÓN	
FORMATO 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	MODIFICADO	Se ajustaron los títulos de dos columnas para agregar las bajas, ya que solo se registraban las adquisiciones.
FORMATO 6 TRANSFERENCIAS Y RECAUDOS	MODIFICADO	Se cambió la palabra "aforo" por presupuesto, por ser el término técnico. Se agregó la columna "Saldo por recaudar (Presupuesto definitivo - Recaudos)" para validación de la información registrada.
FORMATO 7 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE EGRESOS	MODIFICADO	Se realizaron ajustes de ortografía en las secciones de cuentas por pagar y reservas presupuestales, y se agregó el acto administrativo en que se origina, teniendo en cuenta que estaba para contrato solamente. En la sección "Ejecución presupuestal de gastos" se cambió la palabra "egreso" por "gasto", teniendo en cuenta que presupuestalmente es la que se utiliza, se realizó el cambio de la palabra "desplazamiento" por "suspensión", al ser la palabra técnica correcta.
FORMATO 8 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO	ELIMINADO	Corresponde a un papel de trabajo del auditor. La información se solicita como archivo soporte que pasó al Formato 7.
FORMATO 9 EJECUCIÓN PAC VIGENCIA	MODIFICADO	Se agregó la columna "Saldo en el PAC (PAC Definitivo-Pago)" para validar la información registrada. Se habilita el registro de información para todos los sujetos de control. Se eliminó un archivo soporte.
FORMATO 10 EJECUCIÓN RESERVA PRESUPUESTAL	SIN MODIFICACIÓN	
FORMATO 11 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE CUENTAS POR PAGAR	SIN MODIFICACIÓN	
FORMATO 12 PROYECTOS DE INVERSIÓN	SIN MODIFICACIÓN	
FORMATO 13 CONTRATACIÓN	ELIMINADO	Toda la información a reportar se encuentra en el SIA Observa.
FORMATO 14 ESTADÍSTICAS DEL TALENTO HUMANO	MODIFICADO	En la sección de "Pagos por nivel", se realizaron ajustes de ortografía, se agregó la columna de observaciones para dar mayor claridad a la información que se reporte y se creó una lista con los tipos y conceptos de pago para unificar el registro de la información. Se eliminó un archivo soporte.

Formatos Para la Rendición de Cuentas	ESTADO	JUSTIFICACIÓN
FORMATO 15 PARTICIPACIÓN CIUDADANA	MODIFICADO	En la sección "Atención ciudadana", se realizaron ajustes de ortografía, se eliminaron 5 columnas, se agregó "Observaciones" para dar mayor claridad a la información que se reporte y se ajustaron las listas desplegables de acuerdo con la normatividad vigente. En la sección "Promoción del control ciudadano", se tuvieron en cuenta las sugerencias del grupo de participación ciudadana de la AGR, estableciendo una nueva estructura para el reporte de esta información. Se eliminaron dos archivos soporte.
FORMATO 16 INDAGACIÓN PRELIMINAR	MODIFICADO	Se realizaron ajustes de nombres y la organización de las columnas; se eliminaron 6 columnas y se agregó "Observaciones". Se ajustaron las listas desplegables de acuerdo con la normatividad vigente. Se creó validador entre las fechas de ocurrencia del hecho y la de apertura de la IP.
FORMATO 17 PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL	MODIFICADO	Se ajustaron las columnas de acuerdo con las etapas del proceso según la normatividad vigente, se eliminaron 7 columnas y se agregaron 3. Se ajustaron las listas desplegables de acuerdo con la normatividad vigente. Se eliminó el archivo soporte.
FORMATO 18 JURISDICCIÓN COACTIVA	MODIFICADO	Se realizaron ajustes en las listas desplegables de acuerdo con la normatividad vigente, se eliminó una columna y se agregaron 2.
FORMATO 19 PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS	MODIFICADO	Se cambió el nombre de la sección a "Proceso Administrativo Sancionatorio - PAS" y se realizaron ajustes en las listas desplegables de acuerdo con la normatividad vigente. Se eliminaron 2 columnas y se agregaron 2. Se creó validador para que no permita el registro de sanción multa sin valor. Se creó un archivo soporte.
FORMATO 20 SUJETOS DE CONTROL FISCAL	MODIFICADO	Se trasladaron 6 secciones al Formato 21, teniendo en cuenta que registran resultados del ejercicio auditor. En la sección "Sujetos de control fiscal", se ajustaron los nombres de las columnas, se agregaron 2 y se eliminó una. Se ajustaron las listas desplegables de acuerdo con la normatividad vigente. En la sección "Puntos de control", se ajustaron los nombres de las columnas, se incluyeron 3 columnas y se agregó una lista desplegable en "Sector". Se eliminaron 3 archivos soporte y se agregó uno.
FORMATO 21 RESULTADOS DEL EJERCICIO DE CONTROL FISCAL	MODIFICADO	Se incluyeron 6 secciones del Formato 20, se crearon 2 nuevos archivos soporte para uso exclusivo de la CGR (a solicitud de la CGR), se eliminó la sección "Proceso Auditor". Se realizaron de ajustes en las columnas de cada sección. Se incluyó un archivo soporte del Formato 20 y se eliminaron 3.

*X*

Formatos Para la Rendición de Cuentas	ESTADO	JUSTIFICACIÓN
FORMATO 22 CONTROL FISCAL AMBIENTAL	MODIFICADO	Se realizaron ajustes en los nombres de las secciones, se elimina la sección "Subformulario área ambiental contraloría" y se consolida esta información en la sección "Vigilado ambiental". Se ajustan las columnas y las listas desplegables en las todas las secciones.
FORMATO 23 EVALUACIÓN DE CONTROVERSIAS JUDICIALES	MODIFICADO	Se eliminó la sección "Procesos ejecutivos" teniendo en cuenta que esta información se puede reportar en la sección "Controversias Judiciales". Se realizaron ajustes en las columnas y listas desplegables de acuerdo con la normatividad vigente y se agregó la columna observaciones para dar claridad a lo reportado.
FORMATO 24 GERENCIA PUBLICA Y GESTION TIC	ELIMINADO	Esta información se presenta a la Función Pública y puede ser consultada por el auditor. Los archivos soporte pasan a los documentos denominados archivos complementarios de la rendición.
FORMATO 25 Cupos Colegio del FBSCGR	MODIFICADO	Se cambia el nombre del formato para ser coherente con la información que se solicita en la sección. Se ajusta el nombre de la sección y se agregó "Observaciones" para dar claridad a la información que se registre.
FORMATO 26 Ingresos y Gastos Centro Médico de Salud	ELIMINADO	La información solicitada hace parte del formato 7, por lo tanto se elimina el formato.
FORMATO 27 Ingresos y Gastos Actividades Recreación	ELIMINADO	La información solicitada hace parte del formato 7, por lo tanto se elimina el formato.
FORMATO 28 Gestión de Créditos	MODIFICADO	Se realizaron ajustes de ortografía y de forma en las columnas de la sección.
FORMATO 29 Estado y edad de la Cartera de Crédito	MODIFICADO	Se cambió el nombre del formato. Se realizaron ajustes de ortografía y de forma en las columnas de la sección. Se agregó la columna "Saldo cartera vigencia actual" y se eliminaron 2 archivos soporte.
FORMATO 30 Inversiones Financieras	ELIMINADO	Se acepta solicitud del FBSCGR, con registro núm. 21700209 del 13/01/2017, teniendo en cuenta que no aplica y que solo estaba diseñado para esta entidad.
FORMATO 31 Ejecución presupuestal de ingresos	MODIFICADO	Se cambió el nombre del formato. Se realizaron ajustes de ortografía y de forma en las columnas de la sección. Se agregó la columna "Saldo por recaudar (Presupuesto Definitivo - Recaudo)", se agregaron 2 archivos soporte y se eliminó uno.
FORMATO 32 NÚMERO DE PETICIONES Y QUEJAS	ELIMINADO	Esta información se consolida en el formato 15, en el cual los fondos deberán reportarla.



Formatos Para la Rendición de Cuentas	ESTADO	JUSTIFICACIÓN
FORMATO 33 RESULTADOS CONTROL INTERNO	MODIFICADO	Se realizaron ajustes de ortografía y de forma en las columnas de la sección. Se eliminaron 4 columnas y se agregó "Observaciones" para aclarar la información que se registre. Se agregó un archivo soporte.

#### 4. Relación de cambios a los archivos soporte.

Archivo soporte o complementario	Archivo soporte o complementario Final	ELIMINADO (E) / NUEVO (N)	JUSTIFICACIÓN
1. CHIP	1. CHIP		
1. Informe de Control Interno Contable	1. Informe de Control Interno Contable		
1. Anexos del balance	1. Anexos del Balance		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
1. Notas al balance	1. Notas al Balance		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
1. Estado de Cambio en el patrimonio.	1. Estado de Cambio en el patrimonio		
1. Balance General		E	Esta información está registrada en la sección del formato.
1. Estado de Actividad Financiera Económica y Social	1. Estado de Situación Financiera		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
1. Estado de Resultado Integral	1. Estado de Resultado Integral		
1. Relaciones de procesos Cuentas de Orden	1. Relaciones de procesos Cuentas de Orden		
1. Variaciones de litigios y demandas	1. Variaciones de litigios y demandas		
1. Conciliación de litigios y demandas	1. Conciliación de litigios y demandas		
1. SIIF	1. SIIF		
	1. ESFA*	N	Solo se solicitará su reporte para la siguiente vigencia. El archivo soporte para registrar la información (ESFA), se descargará desde el manual, para su diligenciamiento y posterior cargue, en archivo.xls
	1. Políticas Contables*	N	Se solicita esta información de acuerdo con el nuevo marco normativo de la CGN.



Archivo soporte o complementario	Archivo soporte o	ELIMINADO	JUSTIFICACIÓN
2. Póliza de manejo cajas menores		E	Esta información se solicita en un archivo soporte del Formato 4.
2. Resoluciones de legalización de cierre de caja menor	2. Resoluciones de legalización de cierre de caja menor		
2. Copia de Consignación por Legalización de la Caja Menor al cierre de la vigencia.	2. Copia de consignación por legalización de la caja menor al cierre de la vigencia		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
2. Copia de Resolución de Constitución de la Caja Menor al inicio de la vigencia.	2. Copia de resolución de constitución de la caja menor al inicio de la vigencia		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
2. Extracto Bancario de diciembre de la cuenta de la caja menor		E	Esta información se solicita en un archivo soporte del Formato 3.
3. Conciliación Bancaria a diciembre de cada una de las cuentas bancarias.	3. Conciliación bancaria a diciembre de cada una de las cuentas bancarias		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
3. Extracto mes de diciembre de cada una de las cuentas bancarias	3. Extracto mes de diciembre de cada una de las cuentas bancarias (Incluyendo las de cajas menores cuando aplique)		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
4. Amortización Polizas de la vigencia	4. Amortización pólizas de la vigencia (Cuando aplique)		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
4. Polizas de la vigencia	4. Pólizas de la vigencia (Incluyendo las de cajas menores)		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
5. Relacion de bienes recibidos y entregados en comodato durante la vigencia.	5. Relación de bienes recibidos y entregados en comodato durante la vigencia		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
5. Inventario bienes de la vigencia	5. Inventario bienes de la vigencia		
5. Relacion de bienes totalmente depreciados en la vigencia.	5. Relación de bienes totalmente depreciados en la vigencia		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
6. Acto Administrativo de la Apropriación Inicial	6. Acto administrativo de la apropiación inicial		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
7. Descripción de los Programas, Subprogramas y Proyectos de Inversión	7. Descripción de los Programas, Subprogramas y Proyectos de Inversión		
7. acto administrativo de la Constitución de las cuentas por pagar	7. Acto administrativo de la constitución de las cuentas por pagar		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
7. Ejecución de egresos consolidada	7. Ejecución de egresos consolidada		
7. acto administrativo de la Constitución de las reservas de la vigencia rendida	7. Acto administrativo de la constitución de las reservas de la vigencia rendida		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.

Archivo soporte o complementario	Archivo soporte o	ELIMINADO	JUSTIFICACIÓN
	7. Acto administrativo para cada modificación del presupuesto	N	Esta información se solicitaba en el Formato 8, el cual fue eliminado.
8. Acto administrativo para cada modificación del presupuesto		E	Al eliminar el formato, se traslada soporte al formato 7
9. PAC aprobado de la vigencia	9. PAC aprobado de la vigencia		
9. Ejecución del PAC con y sin situación de fondos	9. Ejecución del PAC mensualizado		Se solicitó ajuste en el nombre del archivo soporte.
9. PAC de las reservas presupuestales y cuentas por pagar con sus diferentes modificaciones		E	Esta información la contiene la sección de ejecución PAC.
10. Copia de la Constitución de las Reservas de Apropiación	10. Copia de la Constitución de las Reservas Presupuestales		Se solicitó ajuste en el nombre del archivo soporte.
10. Actas de cancelación de las reservas presupuestales.	10. Actas de cancelación de las reservas presupuestales		
11. Actas de cancelación de cuentas por pagar	11. Actas de cancelación de cuentas por pagar		
11. Acto administrativo de la constitución de las cuentas por pagar	11. Acto administrativo de la constitución de las cuentas por pagar		
12. Copia de la ficha técnica del proyecto registrado en el Banco de Programas	12. Copia de la ficha técnica del proyecto de inversión registrado en el Banco de Programas		Se solicitó ajuste en el nombre del archivo soporte.
12. Observaciones de la Oficina de Planeación nacional o territorial correspondientes o del DNP	12. Observaciones de la oficina de planeación nacional o territorial correspondientes o del DNP		Se solicitó ajuste en el nombre del archivo soporte.
13. Manual de Contratación		E	
13. Certificación en la que se informe a cuánto ascendió la menor cuantía de la vigencia rendida		E	
13. Acto administrativo que acoge el plan anual de adquisiciones		E	Se eliminaron, teniendo en cuenta que hacen parte del SIA Observa.
13. Acto administrativo delegación de contratación		E	
13. Plan anual de adquisiciones		E	
14. Plan de capacitación	14. Plan de capacitación		Se solicitó ajuste en el nombre del archivo soporte.
14. Copia del Acto Administrativo que establece la estructura orgánica de la Entidad para el año objeto de rendición	14. Copia del acto administrativo que establece la estructura orgánica de la entidad para el año objeto de rendición		Se solicitó ajuste en el nombre del archivo soporte.
14. Acto administrativo de incremento salarial de la vigencia	14. Acto administrativo de incremento salarial de la vigencia		
14. Copia de las actas de posesión del Representante Legal y del ordenador	14. Copia de las actas de posesión del representante		Se solicitó ajuste en el nombre del archivo

9

Archivo soporte o complementario	Archivo soporte o	ELIMINADO	JUSTIFICACIÓN
del gasto (si son diferentes)	legal y del ordenador del gasto (si son diferentes)		soporte.
14. Informe de Capacitación	14. Informe de capacitación		Se solicitó ajuste en el nombre del archivo soporte.
14. Copia del acto administrativo de la delegación de la ordenación del gasto o certificación en la que conste que no se delegó tal facultad	14. Copia del acto administrativo de la delegación de la ordenación del gasto o certificación en la que conste que no se delegó tal facultad		
14. Actividades de bienestar efectuadas, con valor y número de funcionarios beneficiados	14. Actividades de bienestar efectuadas, con valor y número de funcionarios beneficiados		Se solicitó ajuste en el nombre del archivo soporte.
14. Informe de Salud Ocupacional	14. Informe de salud ocupacional		Se solicitó ajuste en el nombre del archivo soporte.
14. Planta ocupada	14. Planta ocupada		
14. Copia del Acto Administrativo que determina la planta de personal de la Entidad para el año objeto de rendición	14. Copia del acto administrativo que determina la planta de personal de la entidad para el año objeto de rendición		
14. Plantas temporales	14. Plantas temporales		
14. Relación de funcionarios indicando nombre, número de cedula, cargo, salario y organizado por dependencias.		E	Se trata de información sensible y que puede ser verificada en trabajo de campo.
15. Actividades de deliberación realizadas (foros, audiencias, encuentros, agendas, conversatorios, etc.)	15. Relación de las actividades de rendición de cuentas y diálogos efectuados con la ciudadanía (foros, audiencias, encuentros, entre otros) realizadas por la entidad vigilada, indicando fecha de realización, objeto, costos y número de asistentes		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
15. Convenios con organizaciones de la Sociedad Civil	15. Convenios con organizaciones de la sociedad civil y academia		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
15. Actividades de formación, capacitación y sensibilización realizadas, con valor y número de funcionarios beneficiados	15. Actividades de formación, capacitación y sensibilización realizadas, indicando valor y número de beneficiarios		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
15. Informe de Número de Denuncias por Sectores (CGR por Gerencias Departamentales y por Delegadas) y Número de Denuncias por Entidad (Contralorías Territoriales)		E	Esta información es reportada en la sección de atención ciudadana.
15. Comités de Veedurías promovidos;	15. Relación de comités de		Se solicitó ajuste del

Archivo soporte o complementario	Archivo soporte o	ELIMINADO	JUSTIFICACIÓN
Comités de Veedurías ejerciendo control social	veedurías promovidos indicando fecha y adjuntando soporte de creación; Relación de apoyos y/o acompañamientos en la creación de veedurías ciudadanas, indicando fecha y número de asistentes		nombre del archivo soporte.
15. Informe en Excel para el detalle de las denuncias atendidas durante la vigencia.		E	Esta información es reportada en la sección de atención ciudadana.
15. Plan Anticorrupcion	15. Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte atendiendo la normatividad vigente.
17. Reportar la relación de juicios fiscales, si existen durante la vigencia rendida.		E	Se elimina de acuerdo con la normatividad vigente.
18. Manual de Cobro Coactivo	18. Manual de Cobro Coactivo		
	19. Procedimiento para trámite de PAS	N	Se incluye para dar información sobre cómo está reglamentado el trámite para estos procesos dentro de cada contraloría.
20. Copia del acto administrativo mediante el cual se reglamenta el valor de la cuota de auditaje	20. Copia del acto administrativo mediante el cual se reglamenta el valor de la cuota de auditaje		
20. Copia del acto administrativo mediante el cual se reglamenta la periodicidad de rendición de cuenta e informes	20. Copia del acto administrativo mediante el cual se reglamenta la periodicidad de rendición de cuenta e informes		
20. Metodología que se sigue en la contraloria para llevar a cabo el control macrofiscal		E	Se eliminan teniendo en cuenta que esta información corresponde al procedimiento interno para las auditorías.
20. Resolución que reglamenta el proceso de control macrofiscal en la contraloria.		E	
20. Informe de Vigencias Futuras		E	Se elimina de este formato, teniendo en cuenta que la sección asociada se trasladó al Formato 21.
	20. Copia del acto administrativo mediante el cual se determinan los sujetos y puntos de control a cargo de la contraloría, para la vigencia rendida.	N	Se crea este archivo soporte para tener información actualizada de los sujetos de control de las contralorías.



Archivo soporte o complementario	Archivo soporte o	ELIMINADO	JUSTIFICACIÓN
21. Acto Administrativo para el traslado de hallazgos	21. Acto administrativo que establece los parámetros para el traslado de hallazgos		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
21. Auditorias al Sistema General de Regalias		E	Esta información está registrada en el plan de auditorías de la vigencia que se rinde.
21. Resultado del Plan Nacional de Auditorías		E	
21. Informe de Beneficios del Control Fiscal	21. Informe de beneficios del control fiscal		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
21. Plan General de Auditorias o su equivalente	21. Plan de auditorías definitivo o su equivalente		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
21. Listado de los ejercicios de control realizados indicando las entidades receptoras del control fiscal.		E	Esta información está registrada en el plan de auditorías de la vigencia que se rinde.
	21. Informe de vigencias futuras	N	Esta información se solicitaba en el Formato 20, del cual fue eliminada la sección correspondiente. Se crea en este formato, teniendo en cuenta que se incluyó la sección.
	21. Auditoría al límite del gasto	N	Esta información fue solicitada por la CGR para su diligenciamiento.
	21. Auditoría al Sistema General de Participaciones	N	Esta información fue solicitada por la CGR para su diligenciamiento.
22. Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente.	22. Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente		
24. Informe de Gestion		E	Al eliminar el formato, se traslada como archivo complementario.
24. Plan Estrategico		E	
24. Planes de Desarrollo tecnologico indicando su ejecucion		E	
24. Detalle de Gestión de TIC de la Entidad		E	Esta información se reporta en el archivo complementario de los planes de desarrollo tecnológico.
24. Plan de Accion por áreas o dependencias		E	Al eliminar el formato, se traslada como archivo complementario.
24. Planes de Contingencia		E	Esta información se reporta en el archivo complementario de los planes de desarrollo tecnológico.

Archivo soporte o complementario	Archivo soporte o	ELIMINADO	JUSTIFICACIÓN
26. Autoevaluación anual de los estándares de haabilitación del programa de salud		E	Al eliminar el formato, se traslada como archivo complementario.
28. Detalle de líneas de crédito por categorías	28. Detalle de líneas de crédito por categorías		
28. RELACION DE CREDITOS APROBADOS DURANTE LA VIGENCIA	28. Relación de créditos aprobados durante la vigencia		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
29. Cartera morosa		E	Esta información se solicita en el archivo soporte del total de la cartera.
29. Instrumentos para la protección y recuperación de cartera		E	Esta se debe verificar en trabajo de campo.
29. CARTERA TOTAL	29. Cartera Total		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
29. GESTION EN INSTRUMENTOS DE PROTECCION DE CARTERA	29. Gestión en instrumentos de protección de cartera		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
31. Acto Administrativo de la apropiación inicial	31. Acto administrativo de liquidación de presupuesto		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte por que esta información se solicita en el Formato 6.
32. Informe anual de quejas y peticiones		E	Esta información se requiere en la sección atención de peticiones del Formato 15.
	33. Reportes a los organismos de control, de posibles actos de corrupción e irregularidades que la oficina de control interno o quien haga sus veces, haya realizado, o certificación de inexistencia	N	Se solicita esta información de acuerdo con requerimientos de la Función Pública.
Informe Anual Sobre la Deuda Pública	Informe anual sobre la deuda pública		
Informe de auditoría a las Reservas Presupuestales.	Informe de auditoría a las reservas presupuestales		
Informe de Ejecución del Presupuesto General del sector público	Informe de ejecución del presupuesto general del sector público		
Informe de auditoría al Balance General de la Nación, Balance de la Hacienda, Balance del Tesoro elaborado por la CGN.	Informe de auditoría al Balance General de la Nación presentado por la CGN		
Informe financiero anual relacionado con las finanzas públicas territoriales y/o nacionales.	Informe financiero anual relacionado con las finanzas públicas territorial y/o nacional		Se solicitó ajuste del nombre del archivo soporte.
Informe anual sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		E	De acuerdo con lo establecido en el

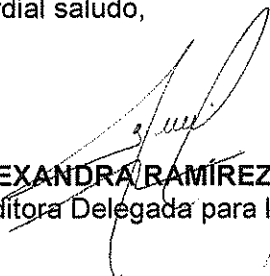


Archivo soporte o complementario	Archivo soporte o	ELIMINADO	JUSTIFICACIÓN
			Decreto 1499 de 2017, la información relacionada con el Sistema de Control Interno se encuentra en el Formulario Unico de Reporte y Avance de Gestión - FURAG, la cual se puede consultar directamente por parte de los auditorios de la AGR en la página DAFP.
Informe pormenorizado del estado del Sistema de Control Interno realizados en la vigencia rendida		E	De acuerdo con lo establecido en el Decreto 1499 de 2017, la información relacionada con el Sistema de Control Interno se encuentra en el Formulario Unico de Reporte y Avance de Gestión - FURAG, la cual se puede consultar directamente por parte de los auditorios de la AGR en la página DAFP.
Delegación rendición de cuenta		E	Esta función no se puede delegar.
Informe al seguimiento de los planes de desempeño		E	De acuerdo con lo establecido en el Decreto 1499 de 2017, la información relacionada con el Sistema de Control Interno se encuentra en el Formulario Unico de Reporte y Avance de Gestión - FURAG, la cual se puede consultar directamente por parte de los auditorios de la AGR en la página DAFP.
	Informe de Gestión	N	Esta información se solicitaba en el formato 24.
	Plan Estratégico	N	
	Planes de desarrollo tecnológico indicando su ejecución	N	
	Plan de Acción por áreas o dependencias	N	
	Autoevaluación anual de los estándares de habilitación del programa de salud	N	
			Esta información se solicitaba en el formato 26.

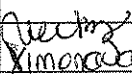
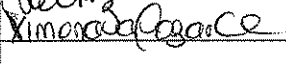


El instructivo para el diligenciamiento de cada uno de los formatos se encuentra publicado en el módulo SIREL en la pantalla de inicio del módulo. En caso de presentarse inquietudes sobre la información que se debe rendir en alguna de las secciones de los formatos de la cuenta y no pueda ser resuelta con la lectura del Instructivo, la consulta debe formularse a la Auditoría Delegada para la Vigilancia de la Gestión Fiscal al correo electrónico [auditordelegado@auditoria.gov.co](mailto:auditordelegado@auditoria.gov.co) y [administradorsirel@auditoria.gov.co](mailto:administradorsirel@auditoria.gov.co).

Cordial saludo,



**ALEXANDRA RAMÍREZ SUÁREZ**  
Auditora Delegada para la Vigilancia a la Gestión Fiscal.

	Nombres y apellidos	Firma	Fecha
Proyectado por:	Vilma C. Suárez Ximena Salazar Quintero		Diciembre 28 de 2018
Revisado por:	Alexandra Ramírez Suárez		Diciembre 28 de 2018
Aprobado por:	Alexandra Ramírez Suárez		Diciembre 28 de 2018

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.