

BANCO TERMINOLÓGICO DE TIPOS, SERIES Y SUBSERIES DOCUMENTALES - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Versión 4.1

UNIDADES LÉXICAS					ELEMENTOS QUE SUSTENTAN, DESCRIPTORES Y SU ORIGEN				
DESCRPTOR	NOTAS DE ALCANCE O APLICACIÓN	TÉRMINOS RELACIONADOS	BT	NT	CODIGO / DEPENDENCIAS QUE LO USAN	Nº. SERIE - SUBSERIE	VERSIÓN TRD	NORMATIVIDAD	
ACTUACIONES ESPECIALES DE CONTROL FISCAL	Mecanismo mediante el cual se ejerce especial seguimiento control y vigilancia de los recursos que involucran grandes cantidades de dinero o causen impacto nacional.	ACTUACIONES ESPECIALES DE FISCALIZACIÓN	X		8511 8512 8513 8311 8312 8313 8811 8812 8813 8911 8912 8913 8711 8712 8713 8611 8612 8613 8411 8412 8413	343-05	4.1	Constitución Política de 1991 (Artículos 119, 207 y 208), Ley 42 de 1993 (Artículos 5 y 8), Decreto Ley número 297 de 2000 (Artículos 6, 35, 51, 55, 62, 74 y 78), Ley 1404 de 2011 (Artículos 14, 110 y 117), Plan Estratégico 2010-2014 y Resolución número 0680 de 2013 (Modificada por la Resolución 7363 de 2013).	
		CONSULTAS DE INFORMACIÓN DE OTRAS AUTORIDADES DE CONTROL, INSPECCIÓN Y VIGILANCIA		X	8511 8512 8513 8311 8312 8313 8811 8812 8813 8911 8912 8913 8711 8712 8713 8611 8612 8613 8411 8412 8413	343-04	4.1		
		INFORMES DE ANÁLISIS SISTEMICO A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA			X	8511 8512 8513 8311 8312 8313 8811 8812 8813 8911 8912 8913 8711 8712 8713 8611 8612 8613 8411 8412 8413	343-07		4.1
		INFORMES DE ESPECIAL SEGUIMIENTO		X		8511 8512 8513 8311 8312 8313 8811 8812 8813 8911 8912 8913 8711 8712 8713 8611 8612 8613 8411 8412 8413	343-02		4.1
		INFORMES DE OBSERVATORIOS			X	8511 8512 8513 8311 8312 8313 8811 8812 8813 8911 8912 8913 8711 8712 8713 8611 8612 8613 8411 8412 8413	343-03		4.1

BANCO TERMINOLÓGICO DE TIPOS, SERIES Y SUBSERIES DOCUMENTALES - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA					Versión 4.1			
UNIDADES LÉXICAS					ELEMENTOS QUE SUSTENTAN, DESCRIPTORES Y SU ORIGEN			
DESCRIPTOR	NOTAS DE ALCANCE O APLICACIÓN	TÉRMINOS RELACIONADOS	BT	NT	CODIGO / DEPENDENCIAS QUE LO SUSTENTAN	Nº SERIE - SUBSERIE	VERSIÓN TRD	NORMATIVIDAD
		INFORMES DE SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE DESARROLLO		X	8511 8512 8513 8311 8312 8313 8511 8512 8513 8911 8912 8913 8711 8712 8713 8611 8612 8613 8411 8412 8413	343-06	4.1	
		INFORMES SOBRE GESTIÓN FISCAL	X		8511 8512 8513 8311 8312 8313 8511 8512 8513 8911 8912 8913 8711 8712 8713 8611 8612 8613 8411 8412 8413	343-01	4.1	
CONTROL EXCEPCIONAL	Facultad para ejercer control fiscal posterior sobre cuentas de cualquier entidad territorial.	CONTROL EXCEPCIONAL		X	8511 8311 8511 8911 8711 8611 8411 8311	203-01	4.1	Constitución Política de 1991 (Artículos 267 y 268), Ley 42 de 1993 (Artículo 20), Sentencia C-202 de 2002, Ley 610 de 2000 (Artículo 63), Decreto Ley número 257 de 2000 (Artículo 6, 6, 10), Sentencia C-354 de 2001 y Resolución Orgánica número 5889 de 2004.
		ACCIONES POPULARES	X		8511 8511 8911 8711 8611 8411	152-11	4.1	
		DENUNCIAS	X		8511 8512 8513 8311 8312 8313 8511 8512 8513 8911 8912 8913 8711 8712 8713 8611 8612 8613 8411 8412 8413	152-01	2.0 - 2.1 - 2.2 - 3.0 - 4.0 - 4.1	
DOCUMENTOS DE ORIGEN CIUDADANO	No es necesario definir este concepto, dado su carácter general y específico.	DERECHOS DE PETICIÓN	X		8511 8512 8513 8311 8312 8313 8511 8512 8513 8911 8912 8913 8711 8712 8713 8611 8612 8613 8411 8412 8413	152-02	2.0 - 2.1 - 2.2 - 3.0 - 4.0 - 4.1	Constitución Política de 1991 (Artículos 22, 74, 209), Ley 734 de 2002 (Artículo 34 numeral 19), Ley 190 de 1995 (Artículo 55), Decreto Ley 267 de 2000 (Artículo 50, numerales 2 y 3) y la Resolución 6699 de 2002.
		TUTELAS	X		8511 8511 8911 8711 8611 8411	152-04	2.0 - 2.1 - 2.2 - 3.0 - 4.1	

BANCO TERMINOLÓGICO DE TIPOS, SERIES Y SUBSERIES DOCUMENTALES - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA					Versión 4.1					
UNIDADES LÉXICAS					ELEMENTOS QUE SUSTENTAN, DESCRIPTORES Y SU ORIGEN					
DESCRIPTOR	NOTAS DE ALCANCE O APLICACIÓN	TÉRMINOS RELACIONADOS	BT	NT	CÓDIGO / DEPENDENCIAS QUE LO USAN	No. SERIE - SUBSERIE	VERSIÓN TRD	NORMATIVIDAD		
FUNCIÓN DE ADVERTENCIA	Advertir sobre operaciones o procesos en ejecución para prevenir graves riesgos que comprometan el patrimonio público y ejercer el control posterior sobre los hechos así identificados.	NO EXISTEN TÉRMINOS RELACIONADOS	X		85111	271	3.0 - 4.0 - 4.1	Constitución Política de 1991 (Artículo 267) y Decreto Ley número 267 de 2000 (Artículo 5, numeral 7)		
					85112					
					85113					
					83111					
					83112					
					83113					
					88111					
					88112					
					88113					
					89111					
					89112					
					89113					
					87111					
					87112					
					87113					
86111										
86112										
86113										
84111										
84112										
84113										
INDAGACIONES PRELIMINARES	Función de investigación o indagación que se requiere, por hechos relacionados contra los intereses patrimoniales del Estado y que comprometen recursos del mismo.	NO EXISTEN TÉRMINOS RELACIONADOS	X		85111	076	1.2 - 1.3 - 2.0 - 2.1 - 2.2 - 3.0 - 4.0 - 4.1	Constitución Política de 1991 (Artículos 267, inciso 3o.; 268, ordinal 5o.), Decreto Ley 267 de 2000 (Artículos 4, 5, 10, 30, 59-3), Ley 612 de 2000 (Artículos 10, 63, 67) y la Resolución Orgánica 5305 de 2002.		
					85112					
					85113					
					83111					
					83112					
					88111					
					88112					
					89111					
					89112					
					89113					
					87111					
					87112					
					86111					
					86112					
					84111					
84112										
		INFORME FINAL DE AUDITORÍA		X	85111	077-162	2.1 - 2.2 - 3.0 - 4.1			
		85112								
		85113								
		83111								
		88111								
		89111								
		87111								
		86111								
		84111								
		INFORMES AL CONGRESO Y/O PRESIDENTE DE LA REPÚBLICA				X	85111	077-194	4.1	
							83111			
							88111			
							89111			
							87111			
							86111			
		INFORMES DE APOYO TÉCNICO			X		85112	077-246	4.0 - 4.1	
							85113			
							83111			
							83112			
							83113			
							88111			
							88112			
							88113			
							89111			
89112										
89113										
87111										
87112										
87113										
86111										
86112										
86113										
84111										
84112										
INFORMES DE AUSTERIDAD DEL GASTO				X	84115	077-014	1.3 - 2.0 - 2.2 - 3.0 - 4.0 - 4.1			
					85112					
					83112					
					88112					
					89112					
					87112					
INFORMES DE CONSOLIDACIÓN DEL CONTROL INTERNO EN SU PARTE CONTABLE PARA EL INFORME DE AUDITORÍA DEL BALANCE DE LA NACIÓN				X	85112	077-161	3.0 - 4.0 - 4.1			
					83112					
					88112					
					89112					
					87112					
					86112					
INFORMES DE CULMINACIÓN DE GESTIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS				X	85112	077-114	3.0 - 4.0 - 4.1			
					83112					
					88112					
					89112					
					87112					
					86112					
INFORMES DE DEUDA DE SERVICIOS PÚBLICOS				X	85112	077-038	3.0 - 4.0 - 4.1			
					83112					
					88112					
					89112					
					87112					
					86112					
84112										

BANCO TERMINOLÓGICO DE TIPOS, SERIES Y SUBSERIES DOCUMENTALES - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Versión 4.1

UNIDADES LÉXICAS					ELEMENTOS QUE SUSTENTAN, DESCRIPTORES Y SU ORIGEN			
DESCRPTOR	NOTAS DE ALCANCE O APLICACIÓN	TÉRMINOS RELACIONADOS	BT	NT	CÓDIGO / DEPENDENCIAS QUE LO USAN	Nº. SERIE - SUBSERIE	VERSIÓN TRD	NORMATIVIDAD
INFORMES	Documento mediante el cual se reporta la evaluación y/o gestión que se haya generado sobre diferentes procesos que se realizan dentro de la entidad conforme la ley.	INFORMES DE GESTIÓN	X		85111	077-052	3.0 - 4.0 - 4.1	Constitución Política de 1991 (Artículo 268, numerales 1 y 2), Ley 42 de 1990 y Resolución Orgánica 6308 de 2011.
					85112			
					85113			
					83111			
					83112			
					83113			
					88111			
					88112			
					88113			
					89111			
89112								
89113								
87111								
87112								
87113								
86111								
86112								
86113								
84111								
84112								
84113								
INFORMES DE GESTIÓN DOCUMENTAL				X	85111	077-053	3.0 - 4.1	
					83111			
					88111			
					89111			
					87111			
					86111			
					84111			
					85112			
					83112			
					88112			
INFORMES DE PLANES DE MEJORAMIENTO DE LOS SUJETOS DE CONTROL				X	85111	077-112	3.0 - 4.0 - 4.1	
					83111			
					88111			
					89111			
					87111			
INFORMES SECTORIALES SOBRE LA EVALUACIÓN Y CALIFICACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO				X	85111	077-159	3.0 - 4.0 - 4.1	
					83111			
					88111			
					89111			
					87111			
INFORMES SECTORIALES AL CONGRESO SOBRE EL ESTADO DE LOS RECURSOS NATURALES Y DEL MEDIO AMBIENTE				X	85111	077-157	2.1 - 2.2 - 3.0 - 4.0 - 4.1	
					83111			
					88111			
					89111			
					87111			
INFORMES DE RENDICIÓN DE CUENTA A LA AUDITORIA				X	85111	077-089	2.0 - 2.1 - 3.0 - 4.1	
					83111			
					88111			
					89111			
					87111			
INFORMES SOBRE FORTALECIMIENTO DEL CONTROL FISCAL PARTICIPATIVO PARA POBLACION VICTIMA				X	83111	077-247	4.0 - 4.1	
INFORMES DE CONTROL DE DESTRUCCION DE BILLETES DEL BANCO DE LA REPUBLICA				X	88111	077-160	3.0 - 4.0 - 4.1	
INFORMES PARA EL PLAN DE GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN ESTRATEGICA				X	85111	077-250	4.1	
					85112			
					85113			
					83111			
					83112			
					83113			
					88111			
					88112			
					88113			
					89111			
89112								
89113								
87111								
87112								
87113								
86111								
86112								
86113								
84111								
84112								
84113								
PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS	No es necesario definir este concepto, dado su carácter general y específico.			X	85111	296-04	3.0 - 4.0 - 4.1	
					85112			
					85113			
					83111			
					83112			
					88111			
					88112			
					89111			
					89112			
					87111			
87112								
87113								
86111								
86112								
84111								
84112								
84113								
PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL				X	85111	266-03	4.0 - 4.1	Constitución Política de 1991 (Artículo 267, inciso 268, numeral 5, 29, 209), Decreto Ley 267 de 2000 (Artículo 6, 26, 27), Ley 610 de 2000 (Artículo 67), Resolución Orgánica 00500 de 2003, La Resolución 5707 de 2009 y 14 de 2010.
					85112			
					83111			
					83112			
					88111			
					88112			
					89111			
					89112			
					87111			
					87112			
86111								
86112								
84111								
84112								

BANCO TERMINOLÓGICO DE TIPOS, SERIES Y SUBSERIES DOCUMENTALES - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA					Versión 4.1				
DESCRPTOR	NOTAS DE ALCANCE O APLICACIÓN	UNIDADES LÉxicas			ELEMENTOS QUE SUSTENTAN, DESCRIPTORES Y SU ORIGEN				
		TÉRMINOS RELACIONADOS	BT	NT	CÓDIGO / DEPENDENCIAS QUE LO USAN	Nº SERIE - SUBSERIE	VERSIÓN TRD	NORMATIVIDAD	
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN Y CONTROL DE CALIDAD	Herramienta de gestión sistemática y transparente que permite dirigir y evaluar el desempeño institucional, en términos de calidad y satisfacción social en la prestación de los servicios a cargo de las entidades. Está enmarcado en los planes estratégicos y de desarrollo de tales entidades.	ACCIONES DE MEJORA	X		85111 83111 88111 89111 87111 86111 84111	141-02	2.0 - 2.1 - 3.0 - 4.0 - 4.1	Constitución Política de 1991 (Artículo 218), Ley 457 de 2003, Decreto 1558 de 2005, Decreto Ley 267 de 2000 (Artículo 36, numeral 2o, Resolución Reglamentaria 107 de 2010 modificada por la Resolución 213 de 2013.	
		ACTAS DE CÍRCULO DE MEJORAMIENTO	X		85111 83111 88111 89111 87111 86111 84111	141-03			
		MANUALES DE PROCEDIMIENTOS	X		85111 83111 88111 89111 87111	141-06			
		MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL			X	85111 89111 87111 86111 84111	141-05		3.0 - 4.0 - 4.1
		PLAN DE ACCIÓN	X			85111 83111 88111 89111 87111 86111 84111	141-26		
		PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	X			85111 83111 88111 89111 87111 86111 84111	141-10		
URGENCIA MANIFIESTA	Existe urgencia manifiesta cuando la continuidad del servicio exige el suministro de bienes, o la prestación de servicios, o la ejecución de obras en el inmediato futuro; cuando se presenten situaciones relacionadas con los estados de excepción; cuando se trate de conjurar situaciones excepcionales relacionadas con hechos de calamidad o constitutivos de fuerza mayor o desastre que demanden actuaciones inmediatas y, en general, cuando se trate de situaciones similares que imposibiliten acudir a los procedimientos de selección o concurso públicos.	NO EXISTEN TÉRMINOS RELACIONADOS	X		85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	148	1.2 - 1.3 - 2.0 - 2.1 - 2.2 - 3.0 - 4.0 - 4.1	Ley 80 de 1993 (Artículos 42, 43 y 77), Decreto Ley 267 de 2000 (Artículo 35, numeral 23) y la Resolución 052-45 de 2001.	
AUDITORÍA	Es un proceso sistemático que evalúa, acorde con las normas de auditoría generalmente aceptadas vigentes, la política pública y/o la gestión y los resultados fiscales de los entes objeto de control fiscal y de los planes, programas, proyectos y/o asuntos a auditar, mediante la aplicación de los sistemas de control fiscal o actuaciones especiales de vigilancia y control, para determinar el cumplimiento de los principios de la gestión fiscal, en la prestación de servicios o provisión de bienes públicos, y en desarrollo de los fines constitucionales y legales del Estado, de manera que le permita a la Contraloría General de la República fundamentar sus opiniones y conceptos.	AUDITORÍA INTEGRAL	X		85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	011	2.0 - 2.1 - 2.2 - 3.0 - 4.0 - 4.1	Constitución Política de Colombia (Artículo 268, numeral 1 y 2), Ley 42 de 1993 (Artículo 19), Resolución Orgánica 6368 de 2011, Guía de Auditoría de la Contraloría General de la República Ajustada en el proceso SACA.	
CUENTAS E INFORMES CONSOLIDADOS DE LOS SUJETOS DE CONTROL	Información que deben presentar las entidades y los particulares sujetos de control del orden nacional sobre la administración, manejo y rendimiento de fondos, bienes o recursos públicos, por una vigencia fiscal determinada	ACTA AL CULMINAR LA GESTIÓN		X	86512 83112 88112 89112 87112 86112 84112	047-01		Constitución Política de 1991 (Artículos 267, inciso 3o; 268, numerales 1, 2, 4, 7, 11 y 12), Ley 42 de 1993 (Artículos 16, 26, 46, Título II, Capítulo VI), Ley 715 de 2001, Ley 99 de 1993 (Artículo 111 inciso 2o, modificada por el artículo 120 de la Ley 1450 de 2011), Ley 951 de 2005 (Artículos 1 y 14), Decreto número 2424 de 2006 (Artículo 12 numeral 1), Decreto número 111 de 1990 (Artículo 95), Decreto Ley 267 de 2000 (Artículo 35 numeral 1, 5 numeral 6, 54 numeral 6), Resolución 6368 de 2011, Resolución 05706 de 2008 (Artículo 4o) y la Resolución 7300 de 2013.	
		CUENTA E INFORME ANUAL CONSOLIDADO		X	85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	047-02			
		INFORMES DE ALUMBRADO PÚBLICO		X		85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	047-03		
		INFORMES DE GESTIÓN AMBIENTAL TERRITORIAL		X		85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	047-04		
		INFORMES DE GESTIÓN CONTRACTUAL		X		85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	047-05		4.0 - 4.1
		INFORMES DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - SGP Y FOSTYGA		X		85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	047-06		
				X	85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	047-07			

BANCO TERMINOLÓGICO DE TIPOS, SERIES Y SUBSERIES DOCUMENTALES - CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA					Versión 4.1			
UNIDADES LÉXICAS					ELEMENTOS QUE SUSTENTAN, DESCRIPTORES Y SU ORIGEN			
DESCRIPTOR	NOTAS DE ALCANCE O APLICACIÓN	TÉRMINOS RELACIONADOS	BT	NT	CODIGO / DEPENDENCIAS QUE LO USAN	Nº. SERIE - SUBSERIE	VERSIÓN TRD	NORMATIVIDAD
		PLAN DE MEJORAMIENTO DE SUJETOS DE CONTROL FISCAL		X	85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	047-08		
		PROPUUESTAS Y MODIFICACIONES A FORMATOS DEL SISTEMA DE RENDICIÓN ELECTRÓNICA DE LA CUENTA E INFORMES - SIRECI		X	85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	047-09		
BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR	Forma de medir el impacto del proceso auditor: cuantifica o cualifica el valor agregado generado por el ejercicio del control fiscal, bien se trate de acciones evidenciadas, que correspondan al seguimiento de acciones establecidas en planes de mejoramiento o que sean producto de observaciones, hallazgos, pronunciamientos o advertencias efectuados por la CGR y que exista una relación directa entre la acción de mejoramiento y el beneficio.	NO EXISTEN TÉRMINOS RELACIONADOS	X		85112 83112 88112 89112 87112 86112 84112	175	2.0 - 2.1 - 2.2 - 3.0 - 4.0 - 4.1	Constitución Política de Colombia (Artículo 268, numeral 1 y 2), Ley 42 de 1993 (Artículo 19), Resolución Orgánica E366 de 2011, Guía de Auditoría de la Contraloría General de la República Ajustada al proceso SICR.
APOYO AL PROCESO AUDITOR DIAGNÓSTICOS SECTORIALES	Estudio que evalúa el sector y muestra resultados sobre el impacto de la política pública	DIAGNÓSTICOS SECTORIALES		X	85113 83113 88113 89113 87113 86113 84113	174-01		Constitución Política de Colombia (Artículo 268, numeral 1 y 2), Ley 42 de 1993 (Artículo 19), Resolución Orgánica E366 de 2011, Guía de Auditoría de la Contraloría General de la República Ajustada al Contexto SICR.
		DOCUMENTOS TÉCNICOS	X		85113 83113 88113 89113 87113 86113 84113	174-02		
		ANÁLISIS SECTORIAL Y DE POLÍTICAS PÚBLICAS	X		85113 83113 88113 89113 87113 86113 84113			
		ANÁLISIS DE PROYECTOS DE LEY	X		85113 83113 88113 89113 87113 86113 84113			
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	Investigación que evalúa el impacto de una política pública en términos de eficiencia y eficacia y no solo muestra los resultados económicos.	PARTICIPACIÓN EN ESTUDIOS MACROECONÓMICOS		X	85113 83113 88113 89113 87113 86113			Constitución Política de Colombia (Artículo 268, numeral 1 y 2), Ley 42 de 1993 (Artículo 19), Resolución Orgánica E366 de 2011, Guía de Auditoría de la Contraloría General de la República Ajustada al Contexto SICR.
		PARTICIPACIÓN EN ACTIVIDADES ACADÉMICAS, FOROS, AUDIENCIAS Y AGENDAS		X	85113 83113 88113 89113 87113 86113 84113			
		ARTÍCULOS, REVISTAS Y PUBLICACIONES INSTITUCIONALES		X	85113 83113 88113 89113 87113 86113 84113			