

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	<b>CÓDIGO</b> PR2-PM-RF-03
	<b>PROCEDIMIENTO: ORDINARIO</b>	<b>FECHA APROBACION</b> 01/09/2023
		<b>Página 1 de 27</b>

## 1. PROPOSITO

El procedimiento ordinario de responsabilidad fiscal pretende determinar y establecer la responsabilidad de los servidores públicos y de los particulares, cuando en el ejercicio de la gestión fiscal o con ocasión de ésta, causen por acción u omisión y en forma dolosa o culposa, un daño al patrimonio al Estado, además del resarcimiento de los daños ocasionados mediante el pago de una indemnización pecuniaria que compense el perjuicio sufrido por la respectiva entidad estatal. Lo anterior con fundamento en los principios rectores de la función administrativa y de la gestión fiscal.

## 2. ALCANCE

Comprende desde el Auto de Apertura, Auto de imputación, hasta fallo con o sin responsabilidad fiscal, haciendo claridad que en cualquiera de las anteriores etapas se puede generar el archivo del proceso ya sea por cesación con ocasión al resarcimiento del daño causado o por no mérito.

## 3.BASE LEGAL

Constitución Política de Colombia:

Artículo 268. Atribuciones del Contralor General de la República.

Artículo 271. "Los resultados de las Indagaciones Preliminares adelantadas por la Contraloría tendrán valor probatorio ante la Fiscalía General de la Nación y el Juez competente".

La Ley 610 de 2000- Por la cual se establece el trámite de los procesos de responsabilidad fiscal de competencia de la Contralorías.

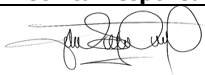
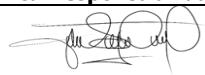
Ley 1437 de 2011- Por la cual se expide el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo.


Ley 1474 de 2011- Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.

Ley 1564 de 2012- Por medio de la cual se expide el Código General del Proceso y se dictan otras disposiciones.

Resolución orgánica 05149 de 2020 - Por la cual se establece el procedimiento para la expedición del Boletín de responsables Fiscales en la Contraloría General de la República.

Ley 2195 del 18 de enero de 2022- Por medio de la cual se adoptan medidas en materia de transparencia, prevención y lucha contra la corrupción y se dictan otras disposiciones.

<b>Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano</b> <b>Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal</b>	<b>Revisó:</b> <b>Cargo:</b>	<b>Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano</b> <b>Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal</b>
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 2 de 27

#### 4.DEFINICIONES Y CONCEPTOS

**AUTO:** En el proceso de responsabilidad fiscal, es un Acto administrativo que contiene una decisión de trámite o definitivas dentro de un proceso administrativo adelantado por la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal. (Creación propia)

**AUTO INTERLOCUTORIO:** Acto administrativo que decide aspectos importantes dentro del proceso. (Creación propia)

**AUTO DE TRÁMITE:** Acto administrativo que impulsa la actuación procesal, sin que se decida nada de fondo. (Creación propia)

**AUTO DE VINCULACIÓN:** Acto administrativo por medio del cual se vincula a una persona natural o jurídica como un presunto responsable, posteriormente al auto de apertura. (Creación propia)

**AVOCAR CONOCIMIENTO:** Acto administrativo mediante el cual se asume el conocimiento de un asunto. (Creación propia)

**AUTO DE APERTURA:** Acto administrativo que ordena formalmente la apertura de un proceso de responsabilidad fiscal. (Creación propia)

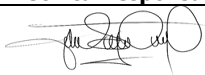
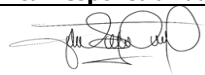
**AUTO DE COMISIÓN:** Acto administrativo a través del cual se designa el profesional que debe adelantar una investigación. (Creación propia)


**AUTO DE ARCHIVO:** Acto administrativo que ordena la finalización de un proceso, cuando se pruebe que el hecho no existió, que no es constitutivo de detrimento patrimonial o no comporta el ejercicio de gestión fiscal, se acredite el resarcimiento pleno del perjuicio o la operancia de una causal excluyente de responsabilidad o se demuestre que la acción no podía iniciarse o proseguirse por haber operado la caducidad o la prescripción de la misma (Artículo 47 ley 610 de 2000).

**AUTO DE IMPUTACIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL:** Acto administrativo proferido por funcionario competente, cuando esté demostrado objetivamente el daño o detrimento al patrimonio económico del estado y existan testimonios que ofrezcan serios motivos de credibilidad, indicios graves, documentos, peritación o cualquier medio probatorio que comprometa la responsabilidad fiscal de los implicados. (Artículo 48 de la Ley 610 de 2000)

**BOLETIN DE RESPONSABLES FISCALES:** Publicación, con periodicidad trimestral que produce la contraloría general de la república con los nombres de las personas naturales o jurídicas a quienes se les haya dictado fallo con responsabilidad fiscal en firme y ejecutoriado y no hayan satisfecho la obligación contenida en él. (CGR)

**CADUCIDAD:** La caducidad es la extinción del derecho a la acción por cualquier causa, como el transcurso del

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 3 de 27

tiempo, de manera que si el actor deja transcurrir los plazos fijados por la ley en forma objetiva, sin presentar la demanda, el mencionado derecho fenece inexorablemente, sin que pueda alegarse excusa alguna para revivirlos. (Sentencia C- 574 de 1998)

**CONFLICTO DE INTERES-IMPEDIMENTOS Y RECUSACIONES:** Cuando el interés general propio de la función pública entre en conflicto con el interés particular y directo del servidor público, éste deberá declararse impedido. Todo servidor público que deba adelantar o sustanciar actuaciones administrativas, realizar investigaciones, practicar pruebas o pronunciar decisiones definitivas podrá ser recusado si no manifiesta su impedimento por las causales señaladas en el Artículo de la ley 1437 de 2011.

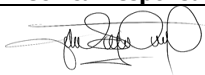
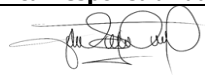
**COMPETENCIA:** capacidad legal para decidir, juzgar o realizar una actuación. (Creación propia)


**DAÑO PATRIMONIAL:** lesión al patrimonio público, la lesión del patrimonio público, representada en el menoscabo, disminución, perjuicio, detrimento, pérdida, o deterioro de los bienes o recursos públicos, o a los intereses patrimoniales del estado, producida por una gestión fiscal antieconómica, ineficaz, ineficiente, e inoportuna, que en términos generales, no se aplique al cumplimiento de los cometidos y de los fines esenciales del estado, particularizados por el objetivo funcional y organizacional, programa o proyecto de los sujetos de vigilancia y control de la contraloría. (Artículo 6 de la Ley 610 de 2000)

**ELEMENTOS DE LA RESPONSABILIDAD FISCAL:** La responsabilidad fiscal está integrada por los siguientes elementos: - una conducta dolosa o culposa atribuible a una persona que realiza gestión fiscal o de quien participe, concurra, incida o contribuya directa o indirectamente en la producción del daño patrimonial al estado. - un daño patrimonial al estado. - un nexo causal entre los dos elementos anteriores. (Artículo 5 de la Ley 610 de 2000)

**FALLO CON RESPONSABILIDAD FISCAL:** Acto administrativo proferido por funcionario competente cuando en el proceso obre prueba que conduzca a la certeza de la existencia del daño al patrimonio público y de su cuantificación, de la individualización y actuación cuando menos con culpa del gestor fiscal y de la relación de causalidad entre el comportamiento del agente y el daño ocasionado al erario, y como consecuencia se establezca la obligación de pagar una suma líquida de dinero a cargo del responsable. Los fallos con responsabilidad deberán determinar en forma precisa la cuantía del daño causado, actualizándolo a valor presente al momento de la decisión, según los índices de precios al consumidor certificados por el DANE para los períodos correspondientes. (Artículo 53 de la Ley 610 de 2000)

**GESTIÓN FISCAL:** Conjunto de actividades económicas, jurídicas y tecnológicas, que realizan los servidores públicos y las personas de derecho privado que manejen o administren recursos o fondos públicos, tendientes a la adecuada y correcta adquisición, planeación, conservación, administración, custodia, explotación, enajenación, consumo, adjudicación, gasto, inversión y disposición de los bienes públicos, así como a la recaudación, manejo e inversión de sus rentas en orden a cumplir los fines esenciales del estado, con sujeción a los principios de legalidad, eficiencia, economía, eficacia, equidad, imparcialidad, moralidad, transparencia, publicidad y val oración de los costos ambientales. (Artículo 3 de la Ley 610 de 2000)

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	<b>CÓDIGO</b> PR2-PM-RF-03
	<b>PROCEDIMIENTO: ORDINARIO</b>	<b>FECHA APROBACION</b> 01/09/2023
		<b>Página 4 de 27</b>

**GRADO DE CONSULTA:** En el proceso de responsabilidad fiscal, se establece el grado de consulta en defensa del interés público, del ordenamiento jurídico y de los derechos y garantías fundamentales. Procederá la consulta cuando se dicte auto de archivo, cuando el fallo sea sin responsabilidad fiscal o cuando el fallo sea con responsabilidad fiscal y el responsabilizado hubiere estado representado por un apoderado de oficio.

Para efectos de la consulta, el funcionario que haya proferido la decisión, deberá enviar el expediente dentro de los tres (3) días siguientes a su superior funcional o jerárquico, según la estructura y manual de funciones de cada órgano fiscalizador.

Si transcurrido un mes de recibido el expediente por el superior no se hubiere proferido la respectiva providencia, quedará en firme el fallo o auto materia de la consulta, sin perjuicio de la responsabilidad disciplinaria del funcionario moroso. (Artículo 18 de la Ley 610 de 2000)

**HALLAZGO:** observación encontrada en un proceso de auditoría como consecuencia de la comparación que se realiza entre un criterio establecido y la situación actual encontrada durante el examen a una actividad, procedimiento o proceso. (Creación propia)

**MEDIDA CAUTELAR:** Son aquellos instrumentos con los cuales el ordenamiento protege, de manera provisional, y mientras dura el proceso, la integridad de un derecho que es controvertido en ese mismo proceso. De esa manera el ordenamiento protege preventivamente a quien acude a las autoridades judiciales a reclamar un derecho, con el fin de garantizar que la decisión adoptada sea materialmente ejecutada. Por ello, esta Corporación señaló, en casos anteriores, que estas medidas buscan asegurar el cumplimiento de la decisión que se adopte, porque los fallos serían ilusorios si la ley no estableciera mecanismos para asegurar sus resultados, impidiendo la destrucción o afectación del derecho controvertido. (Sentencia C-379 de 2004)

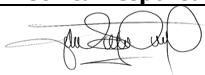
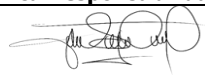
## **RECAUDO DEL MATERIAL PROBATORIO.**


En la Indagación Preliminar son admisibles todos los medios probatorios reconocidos en la Legislación Colombiana; entre ellos, el testimonio, los documentos, informes técnicos, los que serán evaluados, en su conjunto de acuerdo con las reglas de la sana crítica y la persuasión racional.

Prueba documental

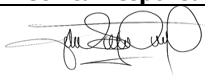
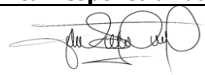
Dentro de estos documentos, dada la importancia que revisten para el desarrollo del futuro proceso de responsabilidad fiscal, los funcionarios que realicen Indagación Preliminar, deberán recaudar, entre otros:


- Marcas de escritura sobre las hojas de papel subyacente a la escrita, recados póstumos o anónimos, amenazas escritas o denuncias.

<b>Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano</b> <b>Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal</b>	<b>Revisó:</b> <b>Cargo:</b>	<b>Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano</b> <b>Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal</b>
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	<b>CÓDIGO</b> PR2-PM-RF-03
	<b>PROCEDIMIENTO: ORDINARIO</b>	<b>FECHA APROBACION</b> 01/09/2023
		<b>Página 5 de 27</b>

- Documentos tales como cuentas, facturas, contratos, órdenes de suministro, pólizas, cheques y otros títulos valores.
- Fotocopias de las hojas de vida de los presuntos responsables fiscales con el fin de indagar sobre los bienes.
- Declaraciones de bienes y rentas de los presuntos responsables fiscales.
- Nombramientos y actas de posesión de los servidores públicos o copia de contratos de prestación de servicio para determinar la responsabilidad para la época de los hechos.
- Certificados de sueldos de los presuntos responsables que se encuentren activos en su cargo.
- Copia de los actos precontractuales, contractuales y post contractuales (documentos e información sobre obras adicionales, actas de iniciación, terminación y recibo de obra y liquidación de contratos). Desde luego se deberán allegar solamente los referidos al hecho irregular.
- Cotizaciones o avalúo de bienes y servicios para la fecha de las diversas etapas contractuales a fin de determinar posibles sobrecostos.
- Actas de juntas directivas o del órgano rector de la entidad.
- Pólizas de cumplimiento y otras garantías.
- Pólizas de manejo de los presuntos responsables.
- Manuales de funciones de los presuntos responsables fiscales.
- Tarjetas de kárdex, comprobantes de egreso o ingreso de bienes de almacén.
- Libros, minutas de entrada y salida de bienes de almacén de la entidad,
- Comprobantes de pago y recibos de caja.
- Documentos de registro mercantil, de la Superintendencia de Sociedades y de otros organismos de vigilancia y control.
- Actas o documentos de juntas de socios, aprobación de compras, evaluación de contratos, de entrega y recibo de inventarios.
- Conceptos jurídicos y técnicos sobre aprobación o idoneidad de garantías para otorgamiento de créditos.
- Actas de aprobación de créditos.
- Soportes técnicos y/o contables y financieros sobre el patrimonio vigente para la época de la aprobación del crédito y fecha de desembolso.
- Reestructuraciones efectuadas al crédito, indicando montos, fecha y el órgano que lo aprueba.
- Estado actual de la operación crediticia, indicando fecha de vencimiento de las cuotas y vencimiento final, si existe recomposición de cartera, ofertas, etc.
- Establecer los hechos, si es del caso, del por qué se encuentra en cobro jurídico y las acciones adelantadas.
- Fundamento concreto sobre la lesión patrimonial.
- Estados financieros.
- Libros de contabilidad y balances.
- Información y documentos sobre constitución de parte civil u otras acciones iniciadas por la entidad para recuperar faltantes fiscales.

<b>Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano</b> <b>Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal</b>	<b>Revisó:</b> <b>Cargo:</b>	<b>Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano</b> <b>Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal</b>
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	<b>CÓDIGO</b> PR2-PM-RF-03
	<b>PROCEDIMIENTO: ORDINARIO</b>	<b>FECHA APROBACION</b> 01/09/2023
		<b>Página 6 de 27</b>

- Copias de informes de Auditoría anteriores,
- Actas de visitas especiales practicadas por los órganos de control.
- Informes sobre pérdidas de bienes.
- Copias de actuaciones disciplinarias o administrativas de control interno de la entidad, por pérdida o daño de bienes o fondos de la nación.
- Información y documentos de acciones penales iniciadas por delitos contra la administración pública o conexos.
- Copia de estatutos, resoluciones, directivas, circulares y otros documentos o actos administrativos que haya proferido la entidad sujeto de control fiscal, que regulen su funcionamiento interno y que tengan relación con el hecho auditado o investigado.
- Fotografías, cintas magnetofónicas o de vídeo, cuadros, pinturas, y otros documentos relacionados con el hecho sometido a vigilancia fiscal. (Creación propia)

**NOTIFICACIONES:** Es dar a conocer las decisiones asumidas en el proceso, a las personas intervinientes en el mismo, con el objeto de dar cumplimiento al principio de publicidad.

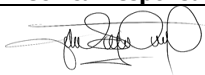
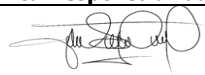
En los procesos verbales de responsabilidad fiscal por regla general las notificaciones se realizan en estrados, es decir en la misma audiencia y se entenderán notificadas a los sujetos procesales inmediatamente se haga el pronunciamiento, se encuentre o no presentes en la audiencia. Solo se notificará personalmente al presunto responsable, o a su defensor o defensor d oficio, el auto de apertura e imputación y la providencia que resuelva el recurso de reposición o apelación contra el fallo con responsabilidad fiscal.

La notificación personal se efectuará en la forma prevista en los artículos 67 y 68 de la ley 1437 de 2011, y si ella no fuere posible se recurrirá a la notificación por aviso establecida en el artículo 69 de la misma ley. (Creación propia)


**NULIDADES:** Las nulidades son rectificaciones procesales previstas por la constitución y la ley. En el proceso de responsabilidad fiscal, son causales de nulidad en el proceso de responsabilidad fiscal la falta de competencia del funcionario para conocer y fallar; la violación del derecho de defensa del implicado; o la comprobada existencia de irregularidades sustanciales que afecten el debido proceso. La nulidad será decretada por el funcionario de conocimiento del proceso. (Artículo 36 de la ley 610 de 2000)

**PRESCRIPCIÓN:** La responsabilidad fiscal prescribirá en cinco (5) años, contados a partir del auto de apertura del proceso de responsabilidad fiscal, si dentro de dicho término no se ha dictado providencia en firme que la declare.

El vencimiento de los términos establecidos en el presente artículo no impedirá que cuando se trate de hechos punibles, se pueda obtener la reparación de la totalidad del detrimento y demás perjuicios que haya sufrido la administración, a través de la acción civil en el proceso penal, que podrá ser ejercida por la contraloría correspondiente o por la respectiva entidad pública. (Artículo 9 de la ley 610 de 2000)

<b>Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano</b> <b>Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal</b>	<b>Revisó:</b> <b>Cargo:</b>	<b>Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano</b> <b>Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal</b>
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023



 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 7 de 27

**PROCESO RESPONSABILIDAD FISCAL:** El proceso de responsabilidad fiscal es el conjunto de actuaciones administrativas adelantadas por las Contralorías con el fin de determinar y establecer la responsabilidad de los servidores públicos y de los particulares, cuando en el ejercicio de la gestión fiscal o con ocasión de ésta, causen por acción u omisión y en forma dolosa o culposa un daño al patrimonio del Estado. (Artículo 1 de la ley 610 de 2000)

**RECUSACIÓN:** La recusación es el acto procesal de parte dirigido a obtener en un proceso el reemplazo de la persona del magistrado por la de su subrogante legal. (Enciclopedia Jurídica Omeba. Tomo XXIV. Real-Repr. Driskill S.A. Buenos Aires, 1987. pág. 161.)

## 5. CONDICIONES GENERALES Y/O REQUISITOS

### 5.1 LEGALES

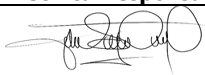
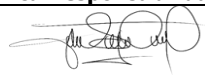
- 5.1.1 Hallazgo fiscal
- 5.1.2 Auto de apertura
- 5.1.3 Auto de imputación
- 5.1.4 Decisión final o fallo
- 5.1.5 Recursos
- 5.1.6 Nulidades
- 5.1.7 Notificaciones
- 5.1.8 Pruebas
- 5.1.9 Impedimentos
- 5.1.10 Recusaciones
- 5.1.11 Auto de Archivo

### 5.2 TÉCNICOS

- 5.2.1 Equipos de procesamiento de información
- 5.2.2 Manejo de registros o expedientes con aplicación ley 594 de 2000.
- 5.2.3 Administración de comunicaciones sistema AID
- 5.2.4 Aplicativo SICO
- 5.2.5 Equipo de copiado y escáner
- 5.2.6 Internet de alta velocidad y capacidad.

### 5.3 DE SEGURIDAD:

- 5.3.1 Vigilancia Instalaciones
- 5.3.2 Archivadores fijos y flexibles

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 8 de 27

## 6. DEPENDENCIAS QUE INTERVIENEN

- Dirección de Control Fiscal y Medio Ambiente
- Gestión de Enlace
- Contraloría Auxiliar
- Dirección Técnica Jurídica
- Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal
- Despacho Contralor

## 7. PRODUCTO

- Auto de Apertura de Responsabilidad Fiscal
- Auto de Imputación de responsabilidad fiscal
- Auto de Archivo por no merito
- Auto de Cesación
- Fallo Con / Sin Responsabilidad Fiscal
- Auto Medida Cautelar
- Expediente debidamente organizado de acuerdo con la Ley 594 de 2000

### 7.1 PRODUCTO NO CONFORME. Autos con errores técnicos y jurídicos en los siguientes casos:

- Apertura de Responsabilidad Fiscal
- Imputación de responsabilidad fiscal
- Archivo por no merito
- Cesación por pago
- Fallo Con / Sin Responsabilidad Fiscal
- Medida Cautelar
- Expediente debidamente organizado de acuerdo con la Ley 594 de 2000

SI SE PRESENTA	CORRECTIVO QUE SE DEBE EMPRENDER
Reportar el producto no conforme y solicitar correcciones.	Realizar las correcciones respectivas.

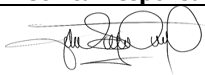
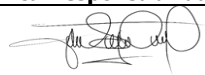
Nota.

## 8. PLAZO DE EJECUCIÓN

Cinco (5) años a partir del auto de apertura

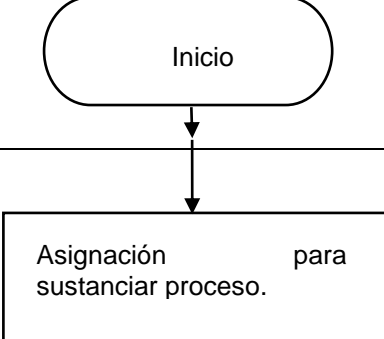
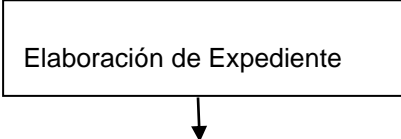
## 9. DESCRIPCION DEL PROCEDIMIENTO

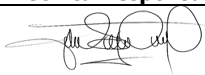
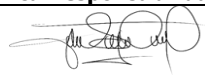
Nº	Actividad	Instrucción	Tiempo de Ejecución	Responsable	Formato
----	-----------	-------------	---------------------	-------------	---------

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

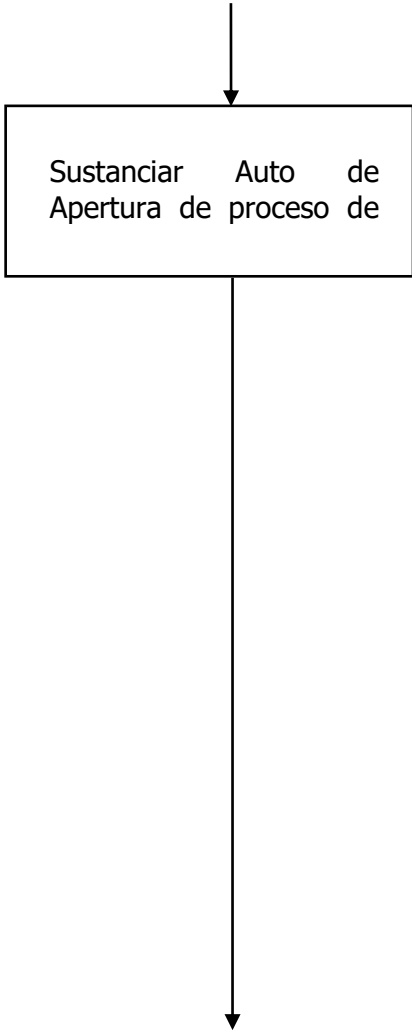


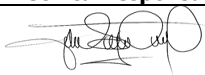
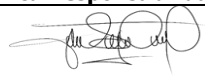
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 9 de 27

1.		Inicio del procedimiento			
2.		<b>INSTRUCCIÓN 1:</b> En el formato respectivo se deberá consignar fecha de asignación, numero del auto, la competencia de la DTRF, entidad afectada. En la parte considerativa mencionar el memorando de traslado del hallazgo hacer una breve descripción sobre el hecho generador del presunto daño patrimonial a investigar. <b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Así mismo se deberá mencionar el nombre del investigador asignado y el término para adelantar la apertura del proceso de responsabilidad fiscal (30 días hábiles contados a partir de la fecha de recibo del auto de asignación).	2 días	Director técnico de Responsabilidad Fiscal y Técnico Administrativo.	F7-Asignación de Indagación Proceso de Responsabilidad
3.		<b>INSTRUCCIÓN 1:</b> Se deberá elaborar el expediente con tapas de cartulina, a la cual se le deberá colocar el rotulo de carpeta institucional la cual contendrá la información que identifica el expediente conforme a la ley 594 de 2000. <b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Se deberá elaborar y colocar la	1 días	Profesional Universitario o Especializado asignado	Formato Caratula

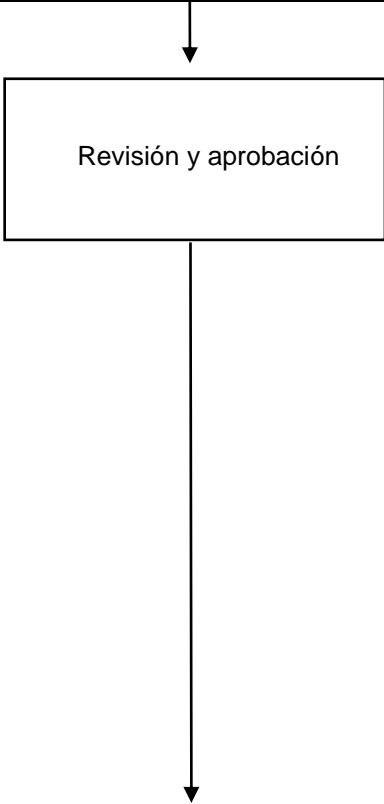

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

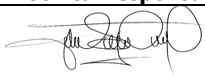
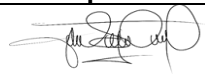
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 10 de 27


		hoja control de documentos del expediente en el primer folio del mismo, sin numerar.			
4.		<p><b>INSTRUCCIÓN 1:</b> -El auto deberá cumplir con los requisitos establecidos en el artículo 41 de la Ley 610 de 2000 y contener además las razones por las cuales se vincula a los presuntos responsables fiscales, al garante, la entidad afectada, los fundamentos de hecho y de derecho, la ocurrencia de la conducta, determinación del daño y estimación de la cuantía, relación del acervo probatorio, competencia del órgano fiscalizador, el decreto de pruebas y de conformidad con el artículo 12 de la ley 610 de 2000.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Se ordenará abrir cuaderno separado con la indagación de bienes y las medidas cautelares si a ello da lugar.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 3:</b> Se deberá ordenar la notificación personal a cada uno de los presuntos responsables y aseguradoras en su respectiva dirección.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 4:</b> Se deberá ordenar la Citación para escuchar a los presuntos responsables fiscales en diligencia de versión libre y espontánea.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 5:</b> Se</p>	29 días	Profesional Universitario o Especializado asignado.	F12-Asunto de Apertura del Proceso de Responsabilidad Fiscal

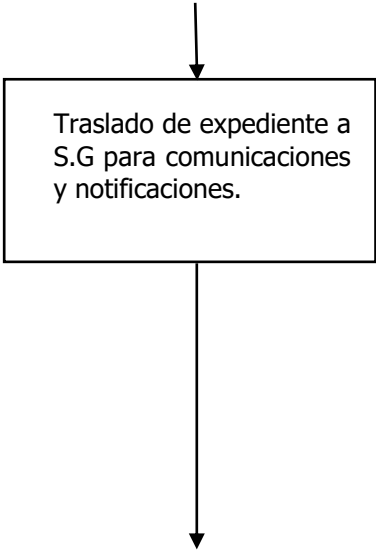
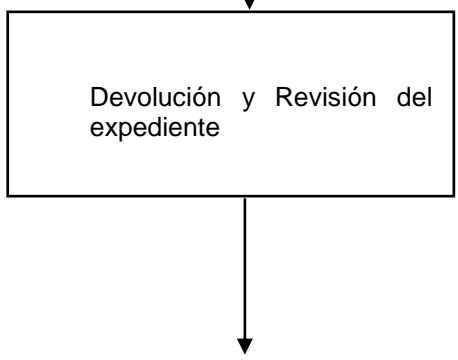
Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

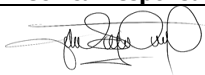
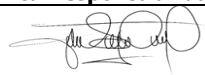
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 11 de 27


		deberá ordenar la vinculación de terceros no vinculados una vez se tengan las pruebas pertinentes. <b>INSTRUCCIÓN 6:</b> Se deberá ordenar la remisión del expediente a la Secretaria común para lo de su competencia.			
5.		<b>INSTRUCCIÓN 1:</b> La Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal revisará que el proyecto de Auto de Apertura cumpla con todos los requisitos establecidos en el artículo 41 de la ley 610 de 2000 y que se haya elaborado en el formato actualizado, de lo contrario lo devolverá al investigador para las correcciones respectivas, el cual una vez las haya realizado, solicitará el número consecutivo, lo imprimirá y lo hará firmar por parte del DTRF, con lo cual se entenderá que este ha sido aprobado.	20 días	Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal.	
6.		<b>INSTRUCCIÓN 1:</b> Una vez aprobado el Auto de Apertura, el investigador deberá, escanear el auto y subirlo al sistema SICO.F, así como la información de presuntos responsables, tercero civilmente	2 días	Profesional Universitario o Especializado asignado	

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

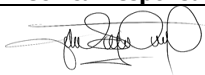
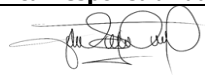
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 12 de 27

		responsable y ubicación del expediente.			
7.	 <p>Traslado de expediente a S.G para comunicaciones y notificaciones.</p>	<b>INSTRUCCIÓN 1:</b> El investigador asignado elaborará memorando en el AID que traslada el expediente a la Secretaria General, incluyendo la información del número de folios que se remiten, para lo cual se deberá enviar a la DTRF para la revisión y aprobación. <b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Surtida la aprobación se deberá imprimir y anexar al expediente, registrando la actuación en libro respectivo. Así mismo remitir junto al proceso a la S.G.	2 días	Director Técnico de Responsabilidad Fiscal y Profesional Universitario o Especializado asignado.	Memorando en aplicativo AID.
8	 <p>Devolución y Revisión del expediente</p>	<b>INSTRUCCIÓN 1:</b> Una vez surtidas las notificaciones ordenadas en el auto de apertura y devuelto el expediente, se deberá revisar por parte del Profesional Universitario o Especializado asignado, el cumplimiento eficaz y efectivo de lo ordenado en el auto y la actualización de la hoja control de documentos; <b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Finalmente deberá registrar en el SICOF la ubicación del expediente. <b>INSTRUCCIÓN 3:</b> Se deberá revisar cuál de los presuntos responsables no recibió notificación personal o	1 día	Profesional Universitario o Especializado asignado.	

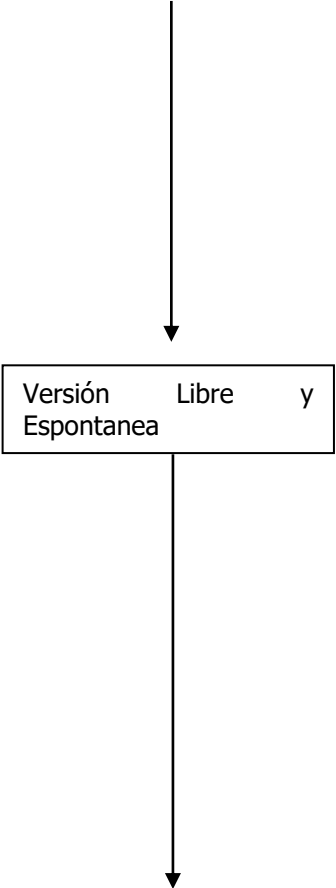
Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

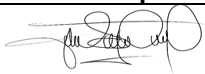
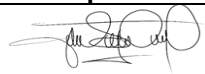
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 13 de 27

		por aviso en caso de dirección errada o inexistente, motivo por el cual deberá indagar en las diferentes bases de datos oficiales la última dirección registrada. Una vez realizado lo anterior deberá solicitar a la secretaria general la notificación a la nueva dirección hallada.			
9	<div style="text-align: center;"> ↓  <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;">Revisión Procesal del Expediente</div> ↓ </div>	<p><b>INSTRUCCIÓN 1:</b> Cumplidas las fechas de citación a versión libre, si el presunto responsable no puede ser localizado o citado no comparece a rendir la versión libre se le nombrará apoderado de oficio con quien se continuará el trámite del proceso. Teniendo en cuenta los términos procesales, el investigador deberá realizar gestiones buscando la posibilidad de reiterar la citación invitando a rendir versión libre por parte del procesado.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Si evidenciado en el expediente la no respuesta de solicitud de material probatorio a la entidad afectada o a cualquier implicado, se deberá reiterar de manera inmediata la respuesta respectiva y en su defecto solicitar el inicio de proceso sancionatorio.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 3:</b> Se debe revisar por parte del Profesional Universitario o Especializado asignado la existencia de presuntos responsables fiscales, sin vincular, tanto personas naturales como jurídicas así como de terceros civilmente responsables, por lo cual de ser cierto se deberá proceder a</p>	3 días	Director técnico de Responsabilidad Fiscal y Profesional Universitario o Especializado asignado.	


Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023


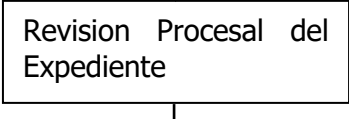
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 14 de 27

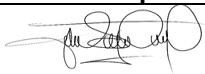
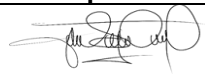
		sustanciar y emitir los respectivos autos de vinculación.			
10		<p><b>INSTRUCCIÓN 1:</b> En caso de que la diligencia se realice de manera presencial, se le solicitará la identificación del presunto responsable, el cual podrá ser asistido por un abogado de confianza al cual se le reconocerá personería en la misma diligencia. La diligencia deberá ser consignada en el formato respectivo.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Si la versión libre se realiza de manera virtual o mediante escrito esta deberá cumplir los requisitos establecidos en el Auto de apertura respectivo y se anexara al expediente en forma digital y física respectivamente.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 3:</b> Si el presunto responsable no puede ser localizado o citado no comparece a rendir la versión libre se le nombrará apoderado de oficio con quien se continuará el trámite del proceso.</p>	1 DIA	Profesional universitario o especializado asignado.	F14-Acta de Diligencia Versión Libre

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023



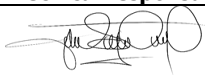
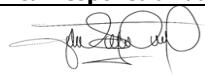
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 15 de 27

11		<p><b>INSTRUCCIÓN 1:</b> El investigador asignado, sustanciará Auto que designa apoderado de oficio cumpliendo los requisitos del formato respectivo y lo enviará al correo electrónico de la DTRF para su revisión y aprobación.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Una vez aprobado el respectivo auto se deberá numerar y firmar por parte del DTRF y el sustanciador asignado.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 3:</b> Finalmente se deberá registrar la actuación en el SICOF y remitir mediante memorando en el AID a Secretaria General para la notificación respectiva, registrando la actuación en el libro respectivo.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 4:</b> Allegado el expediente a la DTRF, el Profesional Universitario o Especializado asignado deberá revisar que se haya cumplido eficazmente lo ordenado en el auto que designa apoderado de oficio.</p>	2 días	Director técnico de Responsabilidad Fiscal y Profesional Universitario o Especializado asignado.	F20 Asignación de apoderado de Oficio
12		<p><b>INSTRUCCIÓN 1:</b> Si verificado el material probatorio recaudado como consecuencia del Auto de Apertura y las versiones libres realizadas, se establece la</p>			

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

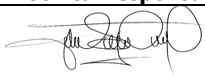
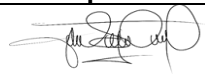
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 16 de 27


		<p>necesidad de vincular nuevos presuntos responsables o terceros civilmente responsables, el Profesional Universitario o Especializado asignado, sustanciará el auto de vinculación en el formato respectivo y lo enviará al correo electrónico de la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal para la revisión y aprobación. Una vez aprobado el respectivo auto se deberá numerar y firmar por parte del Director técnico de Responsabilidad Fiscal y el Profesional Universitario o Especializado asignado. Finalmente se deberá registrar la actuación en el SICOF y remitir mediante memorando en el AID a Secretaria General para la notificación respectiva, registrando el auto en el libro control de actuaciones y la ubicación del expediente en el SICOF.</p> <p>Allegado el expediente a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal, el Profesional Universitario o Especializado asignado, deberá revisar que se haya cumplido eficazmente con lo ordenado en el auto que vincula nuevo (s) presunto (s) responsable (s) y determinar si se requiere realizar consultas de información relacionada (s) con la ubicación del nuevo(s)</p>	2 días	Profesional Universitario o Especializado asignado.	F15- Auto de vinculación de sujeto procesal - F20 Asignación de apoderado de Oficio F21- Auto que decreta o niega pruebas F30- Archivo por cesación F16- Archivo Proceso De Responsabilidad Fiscal.
--	--	--	--------	---	---

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

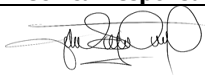
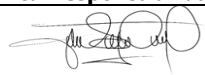
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 17 de 27

		<p>vinculado(s) para una eventual y nueva citación a versión libre, así como la actualización de la hoja control de documentos. Si los nuevos vinculados fueron notificados en debida forma y presentan versión libre, aplica lo establecido en el punto 11, si no presentan versión libre aplica lo establecido en el punto 12. Si definitivamente no fue posible su ubicación habiéndose consultado las bases de datos del estado colombiano, aplica lo establecido en el punto 12.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Si alguno de los presuntos responsables fiscales presenta poder para ser representado en el proceso por un apoderado de confianza, el Profesional Universitario o Especializado asignado deberá tener en cuenta tal documento, para que le sea reconocida personería al profesional del derecho, en la siguiente actuación que se suscite dentro del proceso.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 3:</b> Si durante las versiones libres los presuntos responsables realizan solicitud de material probatorio o el despacho concluye que se deben solicitar pruebas de oficio, el investigador asignado, sustanciará el auto que decreta las pruebas en el</p>			
--	--	---	--	--	--

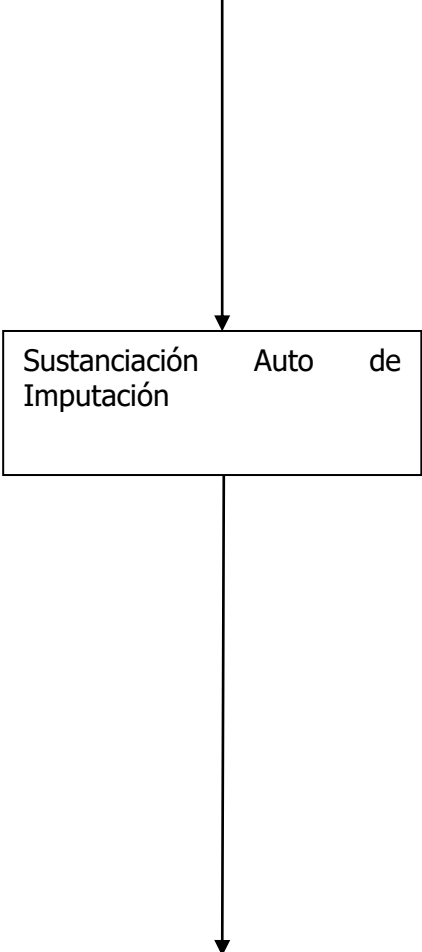
Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

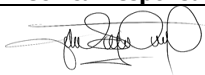
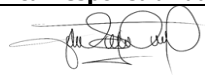
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 18 de 27


		<p>formato respectivo y lo enviara al correo electrónico de la DTRF para la revisión y aprobación. Una vez aprobado el respectivo auto se deberá numerar y firmar por parte del DTRF y el sustanciador asignado. Finalmente se deberá registrar la actuación en el SICOF y remitir mediante memorando en el AID a Secretaria General para la notificación respectiva, registrando el auto en el libro control de actuaciones y la ubicación en el SICOF.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 4:</b> Si se evidencia en la etapa procesal de apertura, que se ha configurado alguna de las causales de cesación de la acción fiscal establecidas en el artículo 16 de la ley 610 de 2000 así como lo establecido en el artículo 111 de la ley 1474 de 2000, el despacho ordenara el archivo del expediente y en consecuencia el investigador asignado deberá sustanciar el auto de archivo en el formato respectivo y lo enviará al correo electrónico de la DTRF para la revisión y aprobación. Una vez aprobado el respectivo auto se deberá numerar y firmar por parte del DTRF y el PU sustanciador asignado. Finalmente se deberá registrar la actuación en el SICOF y remitir</p>			
--	--	--	--	--	--



Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

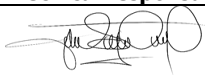
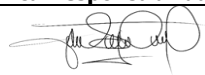
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 19 de 27

		mediante memorando en el AID a Secretaria General para la notificación respectiva, registrando el auto en el libro control de actuaciones y la ubicación en el SICOF.			
13.		<p><b>INSTRUCCIÓN 1:</b> Una vez se ha verificado por parte del Profesional Universitario- o especializado asignado, que los presuntos responsables han sido notificados en debida forma del auto de apertura, que hayan rendido versión libre, que se les haya designado apoderado de oficio si no la rindieron, que se haya vinculado a nuevos presuntos responsables, así como de la efectiva respuesta de las solicitudes de material probatorio a que hubiere lugar por parte de las personas naturales o jurídicas requeridas, el Profesional Universitario o Especializado asignado sustanciará el Auto de Imputación cumpliendo los requisitos del formato respectivo.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 2:</b> El Profesional Universitario o Especializado asignado sustanciará el auto de imputación como consecuencia de la valoración del material probatorio recaudado y lo enviara al correo electrónico de la</p>	20 días	Profesional universitario o especializado asignado.	F17- Auto de Imputación proceso de Responsabilidad Fiscal

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 20 de 27

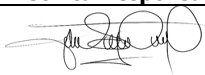
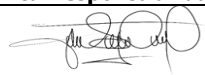
		<p>Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal para la revisión y aprobación. Una vez aprobado el respectivo auto se deberá numerar y firmar por parte del Director Técnico de Responsabilidad Fiscal y el sustanciador asignado.</p> <p>Finalmente se deberá registrar la actuación en el SICOF y remitir mediante memorando en el AID a Secretaria General para la notificación respectiva, registrando además la actuación en el libro respectivo y la ubicación en el SICOF.</p>			
14.	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;"> Revisión Procesal del Expediente </div> 	<p><b>INSTRUCCIÓN 1:</b> Allegado el expediente a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal, el Profesional Universitario o Especializado asignado, deberá revisar que se haya cumplido eficazmente con lo ordenado en el auto de imputación y determinar si se requiere proyectar auto de pruebas de oficio o a petición de parte, adicionalmente deberá revisar los argumentos de defensa frente al auto de imputación que hubieren presentado los investigados lo cuales serán atendidos en el fallo respectivo.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Se deberá verificar por parte del profesional Universitario o</p>			

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023



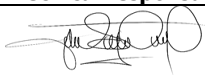
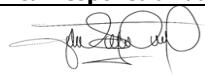
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 21 de 27

		<p>Especializado asignado, que no existan vacíos jurídicos en la notificación a los investigados y vinculados (Aseguradoras) en el auto de imputación, que puedan originar nulidad al proceso, es decir que todos los investigados hayan sido notificados en debida forma y en caso contrario se le haya designado apoderado de oficio con su respectiva notificación y de igual manera a los que al momento de la imputación contaban con apoderados de confianza y de oficio.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 3:</b> En los casos en que, de acuerdo a la valoración del material probatorio sea procedente la expedición de auto de archivo por cesación o no merito o Auto de pruebas; El investigador asignado a la investigación, sustanciará lo precitado y lo enviará al correo electrónico de la DTRF para la revisión y aprobación. Una vez aprobado el respectivo auto se deberá numerar y firmar por parte del DTRF y el sustanciador asignado. Finalmente se deberá registrar la actuación en el SICOF y remitir mediante memorando en el AID a Secretaria General para la notificación respectiva, registrando además la actuación en el</p>	3 días	Profesional Universitario o Especializado asignado	
--	--	--	--------	--	--


Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

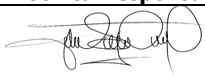
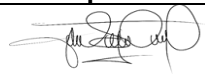
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 22 de 27

		<p>libro respectivo y la ubicación en el SICOF.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 4:</b> En el evento de presentarse una solicitud de nulidad por parte de alguno(s) de los investigados, esta deberá resolverse de acuerdo a los términos de ley (Artículo 56 ley 610 de 2000), para lo cual si el expediente no se encuentra en la DTRF, se deberá solicitar en calidad de préstamo a la Secretaria General y devolverlo una vez se haya dado respuesta a la solicitud impetrada. Por lo anterior el investigador asignado a la investigación, sustanciará lo precitado cumpliendo los requisitos del formato respectivo y lo enviara al correo electrónico de la DTRF para la revisión y aprobación. Una vez aprobado el respectivo auto se deberá numerar y firmar por parte del DTRF y el sustanciador asignado. Finalmente se deberá registrar la actuación en el SICOF y remitir mediante memorando en el AID a Secretaria General para la notificación respectiva, registrando además la actuación en el libro respectivo y la ubicación en el SICOF. Si se presentaren recursos ante la respuesta que resuelve la solicitud de nulidad, aplica la misma</p>			
--	--	--	--	--	--


Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

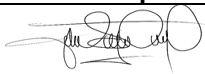
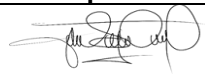
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 23 de 27

		<p>instrucción de acuerdo a lo establecido en el ARTICULO 57 de la ley 610 DE 2000).</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 5:</b> En cualquier etapa del proceso en que el funcionario advierta que existe alguna de las causales previstas en el artículo anterior, decretará la nulidad total o parcial de lo actuado desde el momento en que se presentó la causal y ordenará que se reponga la actuación que dependa del acto declarado nulo, para que se subsane lo afectado. Las pruebas practicadas legalmente conservarán su plena validez. Para lo anterior el PU asignado a la investigación, sustanciará lo peticionado cumpliendo los requisitos del formato respectivo y lo enviara al correo electrónico de la DTRF para la revisión y aprobación. Una vez aprobado el respectivo auto se deberá numerar y firmar por parte del DTRF y el sustanciador asignado. Finalmente se deberá registrar la actuación en el SICOF y remitir mediante memorando en el AID a Secretaria General para la notificación respectiva, registrando además la actuación en el libro respectivo y la ubicación en el SICOF.</p>			
--	---	--	--	--	--

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

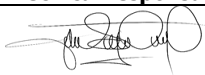
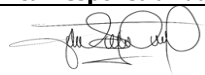
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 24 de 27

15.		<p><b>INSTRUCCIÓN 1:</b> Una vez vencido el término para el traslado y práctica de pruebas la Dirección Técnica de responsabilidad Fiscal proferirá decisión de fondo denominada fallo con o sin responsabilidad fiscal según el caso dentro del término establecido por la ley (Artículo 52 ley 610 de 2000).</p> <p>De acuerdo a lo anterior, el Profesional Universitario o Especializado asignado sustanciará el fallo con o sin responsabilidad fiscal en el formato respectivo cumpliendo los requisitos allí establecidos y en concordancia con lo ordenado en los artículos 53 a 57 de la ley 610 de 2000. Para lo anterior enviara lo respectivo al correo electrónico de la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal para la revisión y aprobación. Una vez aprobado el respectivo auto se deberá numerar y firmar por parte del Director Técnico de Responsabilidad Fiscal y el Profesional Universitario o Especializado asignado. En todo caso, la decisión de fondo, ya sea con o sin responsabilidad fiscal, podrá ser proferida solo con la firma del Director Técnico de Responsabilidad Fiscal, así como el resuelve del recurso si lo hubiere.</p>	10 días	Director Técnico de Responsabilidad Fiscal y Profesional Universitario o Especializado asignado.	F23-Fallo con o sin Responsabilidad Fiscal F24- Auto resuelve recurso de imposición F30- Archivo por cesación
-----	--	--	---------	--	---

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

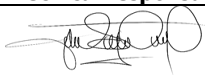
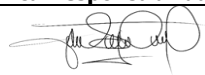
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 25 de 27

		<p>Finalmente se deberá registrar la actuación en el SICOF y remitir mediante memorando en el AID a Secretaria General para la notificación respectiva, registrando además la actuación en el libro respectivo y la ubicación en el SICOF.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 2:</b> Allegado el expediente a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal, el Profesional Universitario o Especializado asignado, deberá revisar que se haya cumplido eficazmente con lo ordenado en el fallo con o sin responsabilidad fiscal y proceder a dar respuesta a los recursos (Artículo 55 ley 610 de 2000) SEGÚN LA INSTANCIA ESTABLECIDA o nulidades si las hubiere, para lo cual el Profesional Universitario o Especializado asignado, sustanciará lo precitado cumpliendo los requisitos del formato respectivo y lo enviara al correo electrónico de la DTRF para la revisión y aprobación. Una vez aprobado el respectivo auto se deberá numerar y firmar por parte del Director Técnico de responsabilidad Fiscal y el Profesional Universitario o Especializado asignado. En todo caso, el resuelve del recurso podrá ser proferido solo con la firma del Director</p>			
--	--	--	--	--	--

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 26 de 27

		<p>Técnico de Responsabilidad Fiscal. Finalmente se deberá registrar la actuación en el SICOF y remitir mediante memorando en el AID a Secretaria General para la notificación respectiva, registrando además la actuación en el libro respectivo y la ubicación en el SICOF.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 3:</b> Si alguno de los presuntos responsables presenta en los recursos respectivos la evidencia del resarcimiento total del daño investigado (incluyendo su indexación) se deberá proceder a expedir el Auto de Cesación de la acción fiscal.</p> <p><b>INSTRUCCIÓN 4:</b> Allegado el expediente a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal, el Profesional Universitario o Especializado asignado deberá revisar que el fallo con o sin responsabilidad fiscal se encuentre debidamente ejecutoriado y se haya dado cumplimiento a lo ordenado en el artículo 58 y 59 de la ley 610 de 2000.</p>			
16	<div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 10px; margin: 10px auto; width: fit-content;"> Archivo del expediente </div> <div style="text-align: center;">↓</div>	<p>Se registra en el SicoF, y se archiva el expediente y se ordena enviar en el archivo de gestión de la Dirección.</p>	2 días	Profesional Universitario o Especializado asignado.	

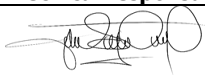
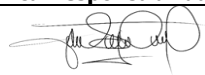
Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023



 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL	CÓDIGO PR2-PM-RF-03
	PROCEDIMIENTO: ORDINARIO	FECHA APROBACION 01/09/2023
		Página 27 de 27

17		Fin del procedimiento
----	---	-----------------------

10.HISTORIAL DE CAMBIOS		
Fecha	Versión	Descripción
18/06/2021	01	Primera versión del documento.
08/11/2022	02	Segunda versión del documento.
01/09/2023	03	Se adiciono comentario a la instrucción 1 Y 2 de la actividad 15. Se reorganizo el código del encabezado y se adiciono casillas para la firma del procedimiento. Se modificó el término de la actividad 13.

Elaboró: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal	Revisó: Cargo:	Aprobó: Johana Alejandra Ortiz Lozano Cargo: Dir. Técnica Responsabilidad Fiscal
		
Fecha: 01/09/2023	Fecha:	Fecha: 01/09/2023