CMP -1.3 Control Interno- Junio 28 de 2024

Doctor
PERCHES GIRALDO CAMPUZANO
Contralor Municipal de Pereira
Ciudad

Cordial saludo

Asunto: Auditoria de Seguimiento a los procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva- II Trimestre de 2024.

En cumplimiento de lo establecido en el PAI 2024, para su información y fines pertinentes, allego el informe de Auditoria Seguimiento al Plan de Descongestión de los procesos de Responsabilidad Fiscal vigencias 2018, 2019 y demás procesos.

Al cierre del II trimestre de 2024, se evidencian aspectos relevantes que ameritan en forma continuada realizar el seguimiento a estos procesos, en pro de lograr los objetivos esperados.

Atentamente,

MARTHA LUCIA GIL GARCÍA
Asesora de Control Interno

ASESORÍA DE CONTROL INTERNO

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

AUDITORIA DE SEGUIMIENTO A LOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL VIGENCIAS 2018, 2019 Y DEMÁS

II TRIMESTRE DE 2024



JUNIO DE 2024

CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN
2. OBJETIVO GENERAL
3. ALCANCE
4. DESARROLLO DE LA AUDITORIA
5. CONCLUSIONES
6. RECOMENDACIÓNES

1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de lo establecido en el Plan de Auditorías de la presente vigencia, se elabora informe de seguimiento a los procesos de Responsabilidad Fiscal vigencias 2018, 2019 y demás.

2. OBJETIVO GENERAL

Verificar el avance de los procesos de Responsabilidad Fiscal vigencias 2018,2019 y demás.

3. ALCANCE

La presente revisión se llevó a cabo en la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactivo y el examen se centra en determinar el avance de los procesos de Responsabilidad Fiscal vigencias 2018, 2019 y demás.

4. DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Iniciado el proceso de la Auditoria se evidenció lo siguiente:

4.1 ASPECTOS GENERALES

4.1.1 Una vez esta Asesoría reporta el estado de cada uno de los procesos de Responsabilidad Fiscal mediante informe de Auditoria en el II trimestre de 2024, se dio inicio a la continuidad de las vigencias 2018, 2019 y demás con el apoyo total del despacho, fortaleciendo el personal humano (abogados) para el logro de los objetivos propuestos por la Dirección y la Entidad.

I. MATRIZ ESTADO DEL PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVO- VIGENCIA 2018 Y 2019

Al cierre del II trimestre de 2024 se pudieron evidenciar aspectos relevantes que conllevan a la efectividad del Plan de Descongestión de los procesos de RF 2018 y 2019 y demás así:

1. MATRIZ ESTADO DEL PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVO- VIGENCIA 2018

Al cierre del II trimestre de 2024 se pudieron evidenciar aspectos relevantes que conllevan a la efectividad del Plan de Descongestión de los procesos de RF 2018 así:

MATRIZ PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL VIGENCIA 2018 PERIODO EVALUADO: II TRIMESTRE DE 2024			
RAD PROCESO	**FECHA DE OCURRENCIA DE LOS HECHOS**	**FECHA AUTO DE APERTURA**	**ESTADO FINAL**
001/2018	31/12/2016	**07-02-2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 07 DE ENERO DE 2021.
002/2018	31/12/2016	**7/02/2018**	EL DESPACHO DEL SEÑOR CONTRALOR CONFIRMA AUTO DE ARCHIVO EN **GRADO DE CONSULTA** 26 DE SEPTIEMBRE DE 2023, CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 25 DE OCTUBRE DE 2023.
003-2018	4/12/2015	**9/02/2018**	RESOLUCIÓN 248 DE 25 DE SEPTIEMBRE **GRADO DE CONSULTA,** CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 13 DE OCTUBRE DE 2023.
004-2018	31/12/2016	**9/02/2018**	RESOLUCIÓN 247 DE 25 DE SEPTIEMBRE **GRADO DE CONSULTA,** CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 13 DE OCTUBRE DE 2023.
005-2018	31/12/2016	**15/02/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 25 DE OCTUBRE DE 2023.
006-2018	31/12/2016	**15/02/2018**	RESOLUCIÓN 230 DE 18 DE SEPTIEMBRE, CON **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** DEL 29 DE SEPTIEMBRE de 2023.
007-2018	30/10/2015	**16/02/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 18 DE DICIEMBRE DE 2020.
008-2018	31/12/2016	**28/02/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 29 DE SEPTIEMBRE DE 2023.
009-2018	31/12/2014	**5/03/2018**	RESOLUCIÓN 233 DE 18 DE SEPTIEMBRE CON **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** DEL 29 DE SEPTIEMBRE DE 2023.
010-2018	28/02/2015	**24/04/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 27 DE OCTUBRE DE 2023.

011-2018	31/12/2016	**10/04/2018**	EL DESPACHO DEL SEÑOR CONTRALOR CONFIRMA AUTO DE ARCHIVO EN GRADO DE CONSULTA 26 DE SEPTIEMBRE DE 2023, SE ENCUENTRA CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 13 DE OCTUBRE DE 2023.
012- 2018	28/12/2016	**10/04/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 04 DE JUNIO DE 2021.
013-2018	31/12/2015	**10/04/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 27 DE OCTUBRE DE 2023.
014-2018	30/11/2016	**18/05/2017**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 15 DE JUNIO DE 2021.
015-2018	31-12-2015	**30-04-2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 10-03- 2020.
016-2018	31/12/2016	**15/05/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 29 DE SEPTIEMBRE DE 2023.
017-2018	31/12/2016	**30/04/2018**	SE EMITIÓ AUTO DE ARCHIVO FECHADO EL 1 DE SEPTIEMBRE DE 2023, CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 28 DE DICIEMBRE DE 2023.
018-2018	31/12/2015	**3/07/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 14 DE NOVIEMBRE DE 2023
019-2018	31/12/2017	**27/07/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 28 DE DICIEMBRE DE 2023.
020-2018	22-12-2017	**29-07-2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 10 DE MARZO DE 2020.
021-2018	31/12/2015	**17/09/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 28 DE DICIEMBRE DE 2023.
022-2018	3/07/2015	**25/10/2018**	PROCESO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** EL 14 DE NOVIEMBRE DE 2023.
023-2018	13/11/2015	**20-11-2018**	NULIDAD POR VIOLACION A LA DEBIDA DEFENSA DEL IMPLICADO Y SE PROCEDE A APERTURAR PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL **VERBAL**. **EN TRAMITE CON ACTIVIDAD PROCESAL**
024-2018	28/04/2017	**10/12/2018**	NULIDAD POR VIOLACION A LA DEBIDA DEFENSA DEL IMPLICADO Y SE PROCEDE A APERTURAR PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL **VERBAL**. **EN TRAMITE CON ACTIVIDAD PROCESAL**
025-2018	31/12/2017	**12/12/2018**	GRADO DE CONSULTA QUE CONFIRMA EL ARCHIVO DEL PROCESO EL 20 DE DICIEMBRE DE 2023, CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** DEL 02 DE ENRO DE 2024

RESUMEN ESTADO PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS DE RF-VIGENCIA 2018 SEGUIMIENTO : II TRIMESTRE DE 2024		
TOTAL PROCESOS		**25**
PROCESOS EN TRAMITE CON ACTIVIDAD PROCESAL		
PROCESOS EN GRADO DE CONSULTA		
PROCESOS ARCHIVADOS CON SU RESPECTIVA CONSTANCIA EJECUTORIA	**25**	
TOTALES	**25**	**25**

Los procesos de Responsabilidad Fiscal de la vigencia 2018, se encuentran con la respectiva constancia ejecutoria de archivo, dandose cumplimiento al proceso de descongestiónde esta vigencia. Se exceptuan los procesos 024 y 025 que presentan ***NULIDAD POR VIOLACION A LA DEBIDA DEFENSA DEL IMPLICADO Y SE PROCEDE A APERTURAR PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL VERBAL***.

Por lo anterior estos procesos ordinarios que se aperturan como verbales con actividad procesal quedarian asi:

024 - 2018 ordinario, con radicado 003 - 2020 Verbal.
023 - 2018 ordinario, con radicado 004 - 2020 Verbal

2. MATRIZ ESTADO DEL PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVO- VIGENCIA 2019

Al cierre del II trimestre de 2024 se pudieron evidenciar aspectos relevantes que conllevan a la efectividad del Plan de Descongestión de los procesos de RF 2019 así:

MATRIZ PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL VIGENCIA 2019 PERIODO EVALUADO: II TRIMESTRE DE 2024			
RAD PROCESO	**FECHA DE OCURRENCIA DELOS HECHOS**	**FECHA AUTODE APERTURA**	**ESTADO FINAL**
001-2019	2017-05-10	2019-04-25	FALLO SIN RF DE 12 DE ABRIL DE 2024 ENVIADO A GRADO DE CONSULTA EL 17 DE ABRIL DE 2024, CON RESOLUCION DE GRADO DE CONSULTA RECIBIDA EL 17 DE JUNIO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO** DEL 21 DE JUNIO DE 2024.
002-2019	2016-12-31	2019-05-20	FALLO SIN RF DE 2 DE MAYO DE 2024 ENVIADO A GRADO DE CONSULTA EL 7 DE MAYO DE 2024, CON RESOLUCION DE GRADO DE CONSULTA RECIBIDA EL 17 DE JUNIO CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA DE EJECUTORIA DE ARCHIVO** DEL 21 DE JUNIO DE 2024.
003-2019	2015-09-17	2019-06-07	AUTO DE ARCHIVO DEL 17 DE ABRIL DE 2024, CON GRADO DE CONSULTA RECIBIDO EL 4 DE JUNIO DE 2024 CON SU RESPECTIVA **CONSTANCIA DE EJECUTORIA DE ARCHIVO** DEL 06 DE JUNIO DE 2024.
004-2019	2015-12-31	2019-07-29	PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL VERBAL, EL CUAL SE VERA REFLEJADA SU ACTUACION EN LA TABLA CORRESPONDIENTE.
005-2019	2017-12-31	2019-07-30	PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL VERBAL, EL CUAL SE VERA REFLEJADA SU ACTUACION EN LA TABLA CORRESPONDIENTE.
006-2019	2018-04-30	2019-10-25	AUTO DE ARCHIVO ENVIADO A GRADO DE CONSULTA EL 04 DE JUNIO DE 2024, CON RESOLUCION DE GRADO DE CONSULTA RECIBIDA EL 02 DE JULIO Y **PENDIENTE DE EJECUTORIA PARA LOS PRIMEROS DIAS MES DE JULIO DE 2024.**
007-2019	2018-08-18	2019-12-04	FALLO SION RF ENVIADO A GRADO DE CONSULTA EL 31 DE MAYO DE 2024, CON RESOLUCION DE GRADO DE CONSULTA RECIBIDA EL 02 DE JULIO Y **PENDIENTE DE EJECUTORIA PARA EL MES DE JULIO DE 2024**

RESUMEN ESTADO PLAN DE DeSCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS DE RF-VIGENCIA 2019 SEGUIMIENTO: II TRIMESTRE DE 2024		
TOTAL PROCESOS		**7**
PROCESOS PENDIENTE DE EJECUTORIA	**2**	
PROCESOS EN GRADO DE CONSULTA	**0**	
PROCESOS ARCHIVADOS CON SU RESPECTIVA CONSTANCIA EJECUTORIA	**5**	
TOTALES	**7**	**7**

Los procesos de responsabilidad Fiscal con radicado Nos: 001; 002 y 003, se encuentran con la respectiva constancia ejecutoria de archivo, dandose cumplimiento al proceso de descongestión. Los procesos con radicado No: 004 y 005 quedan en calidad de procesos verbales con el mismo radicado y los procesos 006 y 007, se encuentran pendiente de ejecutoria con sus respectivas notificaciones.

004 - 2019 ordinaro, con radicado 004 – proceso verbal
005 – 2019 ordinario, con radicado 005 – proceso verbal

3. MATRIZ ESTADO DEL PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS VERBALES

MATRIZ PROCESOS VERBALES DE RESPONSABILIDAD FISCAL PERIODO EVALUADO: II TRIMESTRE DE 2024			
RAD PROCESO	**FECHA DE OCURRENCIA DELOS HECHOS**	**FECHA AUTODE APERTURA**	**ESTADO FINAL**
004-2019	2015-12-31	2019-07-29	AUDIENCIA DE DECISIÓN REALIZADA EL 21 DE JUNIO DE 2024 Y ENVIADO AL DESPACHO DEL CONTRALOR PARA SURTIR GRADO DE CONSULTA
003-2020	2017-10-31	2020-03-11	EN AUDIENCIA DE DESCARGOS
004-2020	2015-12-31	2020-07-31	EN AUDIENCIA DE DESCARGOS
006-2020	2019-06-30	2020-09-10	EN AUDIENCIA DE DESCARGOS
002-2021	2017-12-31	2021-01-12	EN AUDIENCIA DE DESCARGOS
003-2021	2020-07-08	2021-09-28	EN AUDIENCIA DE DESCARGOS

RESUMEN ESTADO PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS VERBALES SEGUIMIENTO: II TRIMESTRE DE 2024		
TOTAL PROCESOS		**6**
PROCESOS EN TRAMITE CON ACTIVIDAD PROCESAL	**5**	
PROCESOS EN GRADO DE CONSULTA	**1**	
PROCESOS ARCHIVADOS CON SU RESPECTIVA CONSTANCIA EJECUTORIA	0	
TOTALES	**6**	**6**

El total de los procesos verbales es de 6, de los cuales 5 procesos se encuentran con actividad procesal y 1 en grado de consulta.

Durante este periodo los 5 procesos con actividad procesal, se encuentran en etapa de estudio de descargos, con el fin de programar las respectivas audiencias de decisión, las cuales se llevarán a cabo en la sala de juntas de de la Entidad.

Es importante resaltar que si bien no es evidente en su avance, son procesos que en la recolección de de pruebas y descargos, estos están con actividad procesal, sin riesgo de prescripción.

4. MATRIZ ESTADO DEL PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS DE INDAGACIONES PRELIMINARES

MATRIZ DE INDAGACIONES PRELIMINARES PERIODO EVALUADO: II TRIMESTRE DE 2024			
RAD PROCESO	**FECHA DE OCURRENCIA DELOS HECHOS**	**FECHA AUTO DE APERTURA**	**ESTADO FINAL**
004-2023	31/12/2022	7/09/2023	**AUTO DE DECISION** DEL 04 DE MARZO DE 2024, QUE DIO APERTURA A PRF 001-2024.
005-2023	10/11/2022	22/11/2023	**AUTO DE DECISION** DEL 3 DE MAYO DE 2024, QUE DIO APERTURA A PRF 003-2024.
006-2023	18/04/2022	22/11/2023	**AUTO DE DECISION** DEL 29 DE ABRIL DE 2024, QUE DIO APERTURA A PRF 002-2024.
007-2023	30/06/2023	23/11/2023	**AUTO DE DECISION** DEL 6 DE MAYO DE 2024, QUE DIO APERTURA A PRF 004-2024.
001-2024	2022-12-31	2024-01-24	**AUTO DE DECISION** DEL 12 DE JUNIO DE 2024, QUE DIO CIERRE Y ARCHIVO DE LA INDAGACION CON SU RESPECTIVA EJECUTORIA DEL 18 DE JUNIO DE 2024.

RESUMEN ESTADO PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS CON INDAGACIÓN SEGUIMIENTO: II TRIMESTRE DE 2024		
TOTAL PROCESOS		**5**
PROCESOS EN TRAMITE CON ACTIVIDAD PROCESAL		
PROCESOS EN GRADO DE CONSULTA		
PROCESOS ARCHIVADOS CON SU RESPECTIVA CONSTANCIA EJECUTORIA	**5**	
TOTALES		**5**

Los 5 procesos con indagación preliminar a la fecha se encuentran con auto de decision, cierre y archivo de la indagacion con su respectiva ejecutoria.

Se denota la gestión por parte de la dirección de Responsabilidad Fiscal en cuanto al avance procesal de las IP al cierre del II trimestre de 2024

5. MATRIZ ESTADO DEL PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS

MATRIZ PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS PERIODO EVALUADO: II TRIMESTRE DE 2024			
RAD PROCESO	**FECHA DE OCURRENCIA DELOS HECHOS**	**FECHA AUTODE APERTURA**	**ESTADO FINAL**
002-2023	31/12/2021	30/10/2023	PROCESO **ARCHIVADO** POR NO HALLAR RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA EL 24 DE ABRIL DE 2024 Y CON SU RESPECTIVA EJECUTORIA DEL 09 DE MAYO DE 2024
003-2023	31/12/2021	27/10/2023	PROCESO **ARCHIVADO** POR PAGO DE LA SANCION EL 14 DE MAYO DE 2024 Y CON SU RESPECTIVA EJECUTORIA DEL 20 DE MAYO DE 2024
004-2023	31/12/2021	27/10/2023	PROCESO **ARCHIVADO** POR PAGO DE LA SANCION EL 15 DE MAYO DE 2024 Y CON SU RESPECTIVA EJECUTORIA DEL 20 DE MAYO DE 2024
005-2023	31/12/2021	28/12/2023	PROCESO **ARCHIVADO** POR NO HALLAR RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA EL 14 DE MAYO DE 2024 Y CON SU RESPECTIVA EJECUTORIA DEL 28 DE MAYO DE 2024
001-2024	31/12/2022	21/02/2024	PROCESO CON AUTO DE TRASLADO DE ALEGATOS DEL 26 DE JUNIO DE 2024
002-2024	31/12/2022	29/02/2024	PROCESO **ARCHIVADO** POR NO HALLAR RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA EL 28 DE JUNIO DE 2024 Y CON SU RESPECTIVA EJECUTORIA DEL 03 DE JULIO DE 2024

RESUMEN ESTADO PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PAS SEGUIMIENTO: II TRIMESTRE DE 2024		
TOTAL PROCESOS		**6**
PROCESOS EN TRAMITE CON ACTIVIDAD PROCESAL	**1**	
PROCESOS EN GRADO DE CONSULTA		
PROCESOS ARCHIVADOS CON SU RESPECTIVA CONSTANCIA EJECUTORIA	**5**	
TOTALES		**6**

De los 6 procesos administrativos sancionatorios a la fecha 5, se encuentran con su respectiva constancia de ejecutoria y 1 proceso con actividad procesal.

Se denota la gestió por parte de la dirección de Responsabilidad Fiscal en cuanto al avance procesal de las IP al cierre del II trimestre de 2024

Es importante resaltar que los 3 los procesos que se cerraron con pago de sanción por parte de los implicados en el proceso, resarcieron los daños y se recuperó el patriminio para las entidades afectadas, por un valor de $.3.772.162.00

6. MATRIZ ESTADO DEL PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS DE COBRO COACTIVO

MATRIZ PROCESOS DE COBRO COACTIVO PERIODO EVALUADO: II TRIMESTRE DE 2024		
RAD PROCESO	**FECHA DE TITULO EJECUTIVO**	**ESTADO FINAL**
001-2017	3/05/2019	**EN TRAMITE** CON MANDAMIENTO DE PAGO NOTIFICADO
001-2019	23/03/2019	**EN TRAMITE** CON MANDAMIENTO DE PAGO NOTIFICADO
001-2020	23/12/2015	**EN TRAMITE** DE INSCRIPCION DE MEDIDAS CAUTELARES
004-2020	17/09/2018	AUTO DE ACATAMIENTO DE DECISION JUDICIAL 30 DE MAYO DE 2024, NULIDAD DE RESTABLECIMIENTO DE DERECHO Y ARCHIVO DEL PROCESO. CONSTANCIA EJECUTORIA DEL 11 DE JUNIO DE 2024.
001-2021	12/02/2021	**EN TRAMITE** DE INSCRIPCION DE MEDIDAS CAUTELARES
002-2022	25/10/2021	**EN TRAMITE** CON MANDAMIENTO DE PAGO NOTIFICADO
003-2022	2/12/2022	AUTO DE ARCHIVO POR PAGO DE LA OBLIGACION, EL 23 DE MAYO DE 2024 Y SU RESPECTIVA EJECUTORIA EL 28 DE MAYO DE 2024.
001-2023	3/11/2022	**EN TRAMITE** CON MANDAMIENTO DE PAGO NOTIFICADO

RESUMEN ESTADO PLAN DE DESCONGESTIÓN DE LOS PROCESOS DE COBRO COACTIVO SEGUIMIENTO: II TRIMESTRE DE 2024		
TOTAL PROCESOS		**8**
PROCESOS EN TRAMITE CON MANDAMIENTO DE PAGO NOTIFICADO	**6**	
PROCESOS EN GRADO DE CONSULTA		
PROCESOS ARCHIVADOS CON SU RESPECTIVA CONSTANCIA EJECUTORIA	**2**	
TOTALES		**8**

De los 8 procesos de Cobro Coactivoa, 6, se eencuentran en tramite con mandamiento de pago notificados y 2 procesos se encuentran con la respectiva constancia ejecutoria de archivo.

Con relación a los procesos archivados, uno fue por decisoon del tribunal de garantioas y el otro por pago de cobro coactivo, evidencioadose una recuperación por un valor de $ 7.111.000.00

V. CONCLUSIONES

Una vez finalizado el seguimiento al cumplimiento del Plan de Descongestión de los procesos de Responsabilidad Fiscal vigencias 2018, 2019 y demás se puede concluir lo siguiente**:**

No. DE PROCESOS ORDINARIOS	**VIGENCIA 2018**		**% DE PROCESOS EJECUTORIADOS CON ARCHIVO**
	PROCESOS CON CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO	PROCESOS CON ACTIVIDAD PROCESAL	
25	23	2	**100%**

No. DE PROCESOS ORDINARIOS	**VIGENCIA 2019**		**% DE PROCESOS EJECUTORIADOS CON ARCHIVO**
	PROCESOS CON CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO	PROCESOS CON ACTIVIDAD PROCESAL	
7	5	2	**71%**

No. DE PROCESOS	**PROCESOS VERBALES**		**% DE PROCESOS EJECUTORIADOS CON ARCHIVO**
	PROCESOS CON CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO	PROCESOS EN GRADO DE CONSULTA	
6	5	1	**83%**

No. DE PROCESOS	**INDAGACIONES PRELIMINARES**		**% DE PROCESOS EJECUTORIADOS CON ARCHIVO**
	PROCESOS CON CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO	PROCESOS CON ACTIVIDAD PROCESAL	
5	5	0	**100%**

No. DE PROCESOS	**PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS**		**% DE PROCESOS EJECUTORIADOS CON ARCHIVO**
	PROCESOS CON CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO	PROCESOS CON ACTIVIDAD PROCESAL	
6	5	1	**83%**

No. DE PROCESOS	DE COBRO COACTIVOS		% DE PROCESOS EJECUTORIADOS CON ARCHIVO
	PROCESOS CON CONSTANCIA EJECUTORIA DE ARCHIVO	PROCESOS CON ACTIVIDAD PROCESAL	
8	2	6	**25%**

Es importante resaltar que el Contralor en propiedad, Doctor Perches Giraldo Campuzano, ha proporcionado en forma continuada a la Dirección de Responsabilidad Fiscal, personal de apoyo a la gestión (abogados) con la idoneidad que se ve reflejado en la calidad ycantidad de las labores asignadas, las cuales van orientadas al logro de los objetivos propuestos por la Dirección y por el despacho, redundando en la disminución de posibles riesgos de prescripción procesal.

Se evidencian acciones tendiente a la mejoras en el proceso de Responsabilidad Fiscal, toda vez que los indicadores de gestión reflejan el actuar de esta Dirección.

6. RECOMENDACIONES

Dar continuidad al proceso de descongestión de los procesos de Resposanbilidd Fiscal que se encuentran con actividad procesal en cumplimientop de los términos establecidos por Ley.

Es imperativo que de acuerdo a los resultados obtenidos, se de especial atención a las diligencias que están en proceso dentro de los verbales y cobro coactivos, con el fin de generar una mayor actividad procesal.

NOTA: El contenido del presente informe fue extraído de los informes reportados por la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Cobro Coactivo en la vigencia 2018, 2019 y demás

Una vez evaluado el proceso, esta asesoría socializó el presente con la Directora de Responsabilidad Fiscal y Cobro Coactivo y estuvo de acuerdo en todo su contenido.

MARTHA LUCIA GIL GARCIA
Asesora de Control Interno