



**CONTRALORÍA
GENERAL DEL DEPARTAMENTO
NORTE DE SANTANDER**

Control Fiscal
participativo, eficaz y ambiental



INFORME DE GESTIÓN

mipg

modelo integrado
de planeación
y gestión

EN AVANCE

JURÍDICA Y DE JURISDICCIÓN COACTIVA

2018-2019



1

www.contraloriands.gov.co
e-mail: contralor@contraloriands.gov.co

Av. 5 #11-20 Pisos 2 y 3
Teléfono: (+7) 5835840
Fax: (+7) 5835846
Cúcuta / Norte de Santander





**CONTRALORÍA
GENERAL DEL DEPARTAMENTO
NORTE DE SANTANDER**

Control Fiscal
participativo, eficaz y ambiental



INFORME DE GESTIÓN

mipg

modelo integrado
de planeación
y gestión

EN AVANCE

INFORME DE GESTIÓN DE LA OFICINA JURÍDICA Y DE JURISDICCIÓN COACTIVA

Dr. RAFAEL HERNÁN SANÍN BLANCO
Contralor General

VIGENCIA 2018-2019

CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

Responsables de la información:

MARIBEL ESLAVA PALENCIA

Asesora Oficina Jurídica y de Jurisdicción Coactiva

Asesor de Control Interno: **MARÍA TERESA GARCÍA ANTOLINEZ**

Elaborado por: Nancy Serrano Molina
Profesional Universitario con funciones de Asesora Oficina de Planeación

San José de Cúcuta, 30 de diciembre de 2019





CONTRALORÍA
GENERAL DEL DEPARTAMENTO
NORTE DE SANTANDER

Control Fiscal
participativo, eficaz y ambiental



INFORME DE GESTIÓN

mipg

modelo integrado
de planeación
y gestión

EN AVANCE

TABLA DE CONTENIDO

1. RESOLVER GRADOS DE CONSULTA Y RECURSOS DE APELACIÓN DE LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL	4
2. PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO	5
3. PROCESO ADMINISTRATIVO COACTIVO	6
4. CONTROVERSIAS JUDICIALES	7





ÁREA JURÍDICA Y DE JURISDICCIÓN COACTIVA

La Oficina de Asesora Jurídica y de Jurisdicción Coactiva es liderada por la abogada Maribel Eslava Palencia, junto con un comprometido equipo de trabajo (Secretaria la señora Flor María Rolón Duran y la Profesional Universitario dra. María Alexandra Maldonado Contreras), han tenido bajo su conocimiento, trámite y decisión las siguientes actuaciones:

1. RESOLVER GRADOS DE CONSULTA Y RECURSOS DE APELACIÓN DE LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Una de las funciones a cargo de la Oficina Asesora Jurídica y de Jurisdicción Coactiva, es resolver los grados de consulta de las decisiones de primera instancia y única instancia, que se profieren por parte de la Contraloría Auxiliar Delegada para Responsabilidad Fiscal:

De la vigencia 2018, se radicaron 149 y se decidieron 145, siendo confirmados 136, modificados 4 y revocados 5, para un 97% decididos.

En la vigencia 2019, se radicaron 140, para segunda instancia, de los cuales 2 se declaró impedida la funcionaria de conocimiento, quedando a cargo del despacho 138 decisiones, se resolvieron 126, siendo confirmados 115, modificados 9 y revocados 2, para un 91% decididos. Como se observa en la siguiente tabla:

GRADOS DE CONSULTA

Tipo decisión	No. Procesos	Valor \$	Decisión 2ª. Instancia		
			1ª. Instancia	Vigencia	
Recibidos	140		Confirma	Modifica	Revoca
Radicados	138				
Archivo por no mérito	90		83	5	2
Archivo por resarcimiento	18	42.985.153	17	1	0
Recurso apelación	0	-	-	-	-
Recurso de reposición	0	-	-	-	-
Fallo con	1	11.160.520	1		
Fallo sin	14	-	11	3	
Revocatoria	1		1		
Imputación	2	11.064.915	2		
Total decididos	126	65.210.588	115	9	2





2. PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO

También se encuentra a cargo de esta dependencia de Jurídica, adelantar el Proceso Administrativo Sancionatorio, que busca establecer la responsabilidad de los servidores públicos, en el cumplimiento de las obligaciones exigidas por la CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER a los sujetos pasivos de control fiscal, de conformidad con lo previsto en los artículos 99; 100 y 101 de la Ley 42 de 1993.

En la vigencia 2018: Se iniciaron 76 procesos administrativos sancionatorios, 8 Indagaciones preliminares, se impusieron 6 sanciones por valor de \$5.709.767 y continuaron en trámite 151 procesos.

Durante la vigencia 2019: Se dio inicio a 83 procesos administrativos sancionatorios, se impusieron 11 sanciones por valor de \$12.481.620 y continúan en trámite 163 actuaciones administrativas y se decretaron pruebas en 123 procesos.

Tipo decisión	No. Procesos	Decisión 1a instancia				Valor recaudado	Decreto de Pruebas
		1a. Instancia	vigencia	Archivo	Sanción		
Vigencia 2017	70	59	3	2.680.602		\$ 541.378	61
Vigencia 2018	81		8	9.801.018			62
Vigencia 2019	83	1					
Total Tramitados	234						
Total en trámite	163	60	11	12.481.620			123
Observaciones							





3. PROCESO ADMINISTRATIVO COACTIVO

De la misma manera, se encuentra asignada a esta Área Jurídica, el cobro de las obligaciones a favor de la entidad y en contra de los responsables fiscales y sancionados, así como por concepto de las cuotas de auditaje, que no han sido cubiertas.

En la vigencia 2018: Se iniciaron 9 procesos coactivo por valor de \$22.826.918, se archivaron tres (3) por pago total de la obligación por la suma \$10.268.253 y se recaudó la suma \$25.895.518, quedando un trámite de 107 procesos por valor de \$2.489.396.968, de los cuales 12 actuaciones con medidas cautelares por valor de \$263.946.824.

Vigencia 2019: se iniciaron 5 procesos administrativos coactivos por valor de \$75.969.539, se ordenó el archivo cuatro (4) procesos por pago total de la obligación y se recaudó \$67.063.045, quedando en trámite un total de 108, procesos por valor de \$2.567.024.305,00, como se refleja en la siguiente tabla a saber:

Tipo decisión 1ª Instancia	No. Procesos	Cuantías procesos iniciados	Valor procesos iniciados/recaudos			Total recaudado
			Fallos con	Cuotas Auditaje	Multas	
Iniciados 2019	5	75.969.539	11.160.520	61.327.857	3.481.162	
Archivo pago	4	\$ 67.063.045,00	5.319.988	61.327.857	415.200	\$ 67.063.045,00
Vigencias anteriores trámite	104	\$ 2.491.054.766,00				
Procesos en trámite	108	\$ 2.567.024.305,00				
Con medidas cautelares	15	351.498.063				
<p>Observación: La mayoría de los procesos coactivos se ha dificultado su recuperación por ser cartera de difícil cobro al no detectarse bienes inmuebles, salarios y/o honorarios a nombre de los deudores. No obstante, se continúa con la averiguación permanente de bienes y citaciones, publicaciones como estrategias para el recaudo.</p>						





4. CONTROVERSIAS JUDICIALES

Otra de las funciones asignadas a esta dependencia, está la de ejercer la defensa jurídica de la CONTRALORÍA frente a las controversias que se presenten en su contra y los procesos de repetición a favor de la entidad.

❖ DE LA VIGENCIA 2018:

✚ Nulidad y Restablecimiento del Derecho:

Catorce (14) demandas con pretensiones iniciales de \$1.265.313.877. Se encuentran en juzgados administrativo nueve (9) procesos y cinco (5) en el Tribunal Administrativo. Con sentencia de primera instancia, tres a favor de la Contraloría y uno en contra.

Una demanda en el Tribunal, fue confirmada a favor de la Contraloría.

✚ Medio de Control de Repetición:

En cuanto a los medios de control de repetición, se encuentran en trámite ocho (8) demandas interpuestas por la Contraloría, por valor inicial de la pretensión de **\$1.288.309.459**, pretendiendo la recuperación de estos dineros públicos que afectaron el patrimonio económico de la Contraloría General del Departamento.

Estas demandas se encuentran: cinco (5) en los juzgados administrativos, uno (1) en el Tribunal Administrativo y dos (2) en el Consejo de Estado.

✚ Medio de control de Reparación Directa:

Con una pretensión inicial de **\$281.466.832** se encuentra en trámite dos demandas en contra de la Contraloría, un proceso (1) juzgado administrativo y otro en el Tribunal Administrativo.

✚ Acciones de Tutela

Se vinculó a la Contraloría en tres tutelas, siendo las decisiones favorables para la Contraloría.

❖ DE LA VIGENCIA 2019:

✚ Nulidad y Restablecimiento del Derecho:

Trece (13) demandas con pretensiones iniciales de \$1.201.095.294. Se encuentran en juzgados administrativo nueve (9) procesos y cuatro (4)





en el Tribunal Administrativo. Con sentencia de primera instancia, tres a favor de la Contraloría y uno en contra.

Medio de Control de Repetición:

En cuanto a los medios de control de repetición, se encuentran en trámite ocho (8) demandas interpuestas por la Contraloría, por valor inicial de la pretensión de **\$1.288.309.459**, con el propósito de la recuperación de estos dineros públicos que afectaron el patrimonio económico de la Contraloría General del Departamento.

Estas demandas se encuentran: cinco (5) en los juzgados administrativos, uno (1) en el Tribunal Administrativo y dos (2) en el Consejo de Estado.

Medio de control de Reparación Directa:

Con una pretensión inicial de **\$281.466.832** se encuentra en trámite dos demandas en contra de la Contraloría, un proceso (1) juzgado administrativo y otro en el Tribunal Administrativo.

Medio de control de Nulidad Simple:

Se encuentran en trámite dos demandas ante el Tribunal Administrativo, una de ellas con decisión de la medida cautelar a favor de la Contraloría.

Acciones de Tutela

Durante la vigencia de 2019, se ha vinculado a la Contraloría en once (11) tutelas, y una en trámite.

TIPO DEMANDA	VALOR PRETENSIÓN INICIAL \$	INSTANCIAS			
		EN TRÁMITE	JUZGADOS ADMINISTRATIVOS Y OTROS	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO	CONSEJO DE ESTADO
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	1.201.095.294	13	9	4	
NULIDAD SIMPLE		2		2	
REPARACIÓN DIRECTA	281.466.832	2	1	1	
REPETICIÓN	1.288.309.459	8	5	1	2
TUTELAS		11	0	0	0
	2.770.871.585	36	15	8	2
Observación:	Se han decidido once tutelas a favor de la Contraloría y una se encuentran en trámite.				

