

Contenido



PRESENTACIÓN	11
SECCIÓN I	
PARTE TEÓRICA	13
CAPÍTULO I	
GENERALIDADES DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL	15
Clases de responsabilidad	15
RESPONSABILIDAD DISCIPLINARIA	16
RESPONSABILIDAD PENAL	16
RESPONSABILIDAD FISCAL	16
Control Fiscal	17
Gestión Fiscal	18
Responsabilidad fiscal derivada de la gestión contractual	20
Verificación de sobrecostos en la actividad contractual	22

CAPÍTULO II	
RESPONSABILIDAD FISCAL	25
Objeto	25
Elementos	26
Relación o nexo de causalidad	28
Características	28
Sujetos pasivos-muerte del implicado	30
CAPÍTULO III	
PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL	33
Concepto	33
Acción fiscal y su caducidad	33
CARACTERÍSTICAS DE LA ACCIÓN FISCAL	36
Prescripción de la responsabilidad fiscal	37
Principios rectores	37
PRINCIPIOS GENERALES	37
PRINCIPIOS ESPECIALES	41
Iniciación del Proceso de Responsabilidad Fiscal	42
DE OFICIO	43
COMO CONSECUENCIA DEL EJERCICIO DE LOS SISTEMAS DE CONTROL FISCAL	43
POR SOLICITUDES FORMULADAS POR LAS ENTIDADES VIGILADAS	44
POR DENUNCIA O QUEJA	44
POR DENUNCIA DE LAS VEEDURÍAS CIUDADANAS, CONFORME A LA LEY 489 DE 1998 ARTÍCULOS 32 Y S.S.	44
POR VÍA DE SOLICITUD DE CONTROL POSTERIOR EXCEPCIONAL	44
CONTROL CONCURRENTENTE Y PREVALENTE	46
REAPERTURA POR LEVANTAMIENTO DEL FENECIMIENTO	46
INDAGACIONES PRELIMINARES FISCALES	46

Estructura y formalidades del Proceso de Responsabilidad Fiscal

Ley 610 de agosto 2000 artículos 40 y s.s.

AUTO DE APERTURA DEL PROCESO	55
NOTIFICACIÓN AUTO DE APERTURA DEL PROCESO	62
TÉRMINO PARA EJECUTAR EL PROCESO	63
MEDIDAS CAUTELARES	63
SUSPENSIÓN DE FUNCIONARIOS	72
DERECHOS DE LOS IMPLICADOS	74
PRÁCTICA DE PRUEBAS	75
INFORME A LA FISCALÍA Y PROCURADURÍA	87
RESULTADO DE LA ETAPA PROBATORIA (INVESTIGACIÓN)	87
TRASLADO. DISPOSICIÓN DEL EXPEDIENTE A LAS PARTES (DESCARGOS)	91
PERIODO PROBATORIO	92
TERMINACIÓN DEL PROCESO. FALLO. DECISIÓN DE FONDO	93
GRADO DE CONSULTA	95
ORGANIZACIÓN Y COPIAS DEL EXPEDIENTE	96
EXPEDICIÓN DE COPIAS	97
UNIDAD PROCESAL Y CONEXIDAD (LEY 610 DE 2000, ARTÍCULO 14)	98
TRASLADO DEL FALLO CON RESPONSABILIDAD FISCAL	98
CONSECUENCIAS DEL FALLO CON RESPONSABILIDAD FISCAL	99
INSTITUCIONES PROCESALES QUE SE PUEDEN PRESENTAR EN EL DESARROLLO DEL PROCESO (LEY 610 ARTÍCULOS 13 Y S.S.)	100
TRANSITORIEDAD DE LA LEY	109

Mecanismos alternativos a la acción fiscal–Proceso de Responsabilidad Fiscal

LA CONTRALORÍA GENERAL COMO SUJETO ACTIVO DE LA ACCIÓN CIVIL DENTRO DEL PROCESO PENAL	111
ACCIONES POPULARES EN MANOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	114
ACCIÓN DE REPETICIÓN	117
ACCIÓN DE EXTINCIÓN DE DOMINIO	122
ACCIÓN REVOCATORIA (PAULIANA)	128
ACCIÓN CIVIL ORDINARIA CONTRA EL ENRIQUECIMIENTO SIN JUSTA CAUSA	129

SECCIÓN II

PARTE PRÁCTICA 131

Modelos de actuaciones para Indagaciones Preliminares y el Proceso de Responsabilidad Fiscal 133

Modelo 1 133

Oficio de asignación de antecedente 133

Modelo 2

Plan de instrucción procesal 134

Modelo 3

Auto de apertura de Indagación Preliminar 136

Modelo 4

Auto de apertura del Proceso de Responsabilidad Fiscal 138

Modelo 5

Auto de archivo para Indagación Preliminar 141

Modelo 6

Auto de archivo de Proceso de Responsabilidad Fiscal 144

Modelo 7

Auto por medio del cual se declara la caducidad de la acción fiscal 147

Modelo 8

Diligencia de ratificación y ampliación de queja 149

Modelo 9

Modelo para recepción de testimonio 150

Modelo 10

Exposición libre y espontánea 152

Modelo 11

Auto designando apoderado de oficio 155

Modelo 12

Diligencia de posesión de apoderado de oficio 157

Modelo 13

Acta de visita especial practicada 158

Modelo 14

Auto que decreta medidas cautelares 159

Modelo 15

Auto de imputación de responsabilidad fiscal 162

Modelo 16

Auto de imputación de responsabilidad fiscal y de archivo parcial 165

Modelo 17	
Notificación personal del Auto de imputación de responsabilidad fiscal.	169
Modelo 18	
Auto reconociendo personería de apoderado	170
Modelo 19	
Notificación por Edicto	171
Modelo 20	
Auto que decide sobre petición de pruebas	173
Modelo 21	
Reposición o apelación de Auto de pruebas	175
Modelo 22	
Estructura del fallo con responsabilidad fiscal o sin ella	178
Modelo 23	
Procedimiento para resolver recurso de reposición	181
Modelo 24	
Por el cual se declara la nulidad de una actuación	182
Modelo 25	
Auto por el cual se resuelve una solicitud de revocatoria directa	184
Modelo 26	
Auto por el cual se declara un impedimento	185
Modelo 27	
Auto para aceptar el impedimento	186
Modelo 28	
Procedimiento para resolver recurso de apelación	188
Modelo 29	
Por el cual se resuelve una apelación y consulta	189
Modelo 30	
Para resolver consulta	192
Modelo 31	
Cambio de radicación, decretado de oficio	195
Modelo 32	
Auto comisorio para notificación o práctica de pruebas	197
Modelo 33	
Constancia de ejecutoria de una providencia	198

SECCIÓN III

NORMATIVIDAD APLICABLE

	199
Ley 42 de 1993	201
Resolución Orgánica 05068 del 24 de abril de 2000	245
Resolución Orgánica 05131 del 1 de septiembre de 2000	257
Resolución Orgánica 05140 de septiembre de 2000	271
Resolución Orgánica 05305 del 31 de enero de 2002	272

SECCIÓN IV

DOCTRINA FISCAL DE LA OFICINA JURÍDICA DE LA CGR (CONCEPTOS)

	297
ANEXO 1	
CONCEPTO 0875	299
ANEXO 2	
CONCEPTO 1044	301
ANEXO 3	
CONCEPTO 1892	305
ANEXO 4	
CONCEPTO 2304	307
ANEXO 5	
CONCEPTO 2454	310
ANEXO 6	
CONCEPTO 2513	313
ANEXO 7	
CONCEPTO 2570	315
ANEXO 8	
CONCEPTO 2721	318
ANEXO 9	
CONCEPTO 3255	321
ANEXO 10	
DIRECTIVA	
CGR 0001-2000	325
ANEXO 11	
CONCEPTO 3327	340

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

ANEXO 12

CONCEPTO 0070A

350

ANEXO 13

CONCEPTO 0282

381

ANEXO 14

CONCEPTO 2822

388