

<b>Tipo de Proceso:</b>	Misional
<b>Dependencias que Integran el Proceso:</b>	<p>10000 - Despacho del Contralor</p> <p>170000 - Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva</p> <p>18000 - Dirección de Reacción Inmediata</p> <p>170100 - Subdirección del Proceso de Responsabilidad Fiscal</p> <p>170200 - Subdirección de Jurisdicción Coactiva</p> <p>19000 - Dirección Jurídica</p>
<b>Objetivo del Proceso:</b>	<p>Adelantar y decidir el proceso de responsabilidad fiscal de conformidad con la Constitución Política de Colombia y las leyes que lo regulan, con el fin de determinar y establecer, la responsabilidad fiscal de los servidores públicos y particulares, cuando en el ejercicio de la gestión fiscal o con ocasión de ésta causen por acción u omisión y en forma dolosa o gravemente culposa un daño al patrimonio del Estado. En unos casos profiriendo fallo con responsabilidad fiscal que busca resarcir el daño ocasionado al patrimonio público del Distrito Capital, recurriendo de ser necesario al cobro coactivo, y en otros eventos, con el archivo definitivo o parcial, la cesación de la acción fiscal por pago o reintegro de bienes y el fallo sin responsabilidad fiscal, agotando en todos los casos el debido proceso y el derecho a la defensa de los vinculados.</p>
<b>Alcance del Proceso:</b>	<p>El proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva inicia con la formulación de las actividades para elaborar el Plan de Acción del Proceso y termina con la implementación de las acciones de mejora establecidas en el Plan de Mejoramiento.</p>

**Base Legal:** Las normas externas e internas que aplican al proceso, se puntualizan en los procedimientos respectivos.

**Requisitos que aplican al proceso SGC:**

Norma	Numeral
ISO 9001:2015	<p>6.1. Acciones para abordar riesgos y oportunidades. (Considerar apartados: 4.1 Comprensión de la organización y su contexto, 4.2 Comprensión de las necesidades y expectativas de las partes interesadas)</p> <p>6.2. Objetivos de calidad y planificación para lograrlos.</p> <p>7.3. Toma de conciencia.</p> <p>7.5. Información documentada.</p> <p>8. Operación</p> <p>8.1 Planificación y Control Operacional</p> <p>8.2 Requisitos para los productos y servicios</p> <p>8.5 Producción y provisión del servicio.</p> <p>8.6 Liberación de los productos y servicios</p> <p>8.7 Control de las salidas no conformes</p> <p>9.1. Seguimiento, medición, análisis y evaluación:</p> <p>9.1.1. Generalidades.</p> <p>9.1.3. Análisis y evaluación</p> <p>10. Mejora.</p>

**Descripción del Proceso<sup>1</sup>:** P: Planear; H: Hacer; V: Verificar; A: Actuar.

PHVA	N°	Entradas			Actividades Claves del Proceso	Salida		
		Proveedor		Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo				Interno	Externo
P	1			<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Plan Estratégico Institucional.</li> <li>✓ Lineamientos de la alta dirección.</li> <li>✓ Contexto de la organización (DOFA del proceso).</li> <li>✓ Proyectos de Inversión formulados.</li> </ul>	<p><b>Formular actividades para elaborar:</b></p> <p><b>Plan de Acción del Proceso</b></p> <p><b>Mapa de Riesgos del Proceso</b></p>	<p>Plan de Acción del proceso.</p> <p>Mapa de Riesgos del proceso</p>	<p>Proceso Direccionamiento Estratégico</p> <p>Proceso Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva</p>	
P		Proceso Gestión Talento Humano.		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Talento Humano competente, necesario para la operación y control eficaz de los procesos</li> <li>✓ Ambiente de trabajo adecuado</li> </ul>				
P		Proceso Gestión Jurídica		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Políticas de prevención del daño antijurídico y defensa litigiosa.</li> </ul>				

<sup>1</sup> Un proceso es un conjunto de actividades mutuamente relacionadas que utilizan las entradas para proporcionar resultados, las cuales se gestionan bajo el enfoque de procesos a través del ciclo PHVA.

PHVA	N°	Entradas			Actividades Claves del Proceso	Salida		
		Proveedor		Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo				Interno	Externo
P		Proceso Administrativa y Financiera		✓ Infraestructura necesaria para la operación de los procesos.				
P		Proceso Evaluación y Mejora		✓ Informes de auditoría.				
P			Firma Certificadora	✓ Informe Auditoría Externa al Sistema de Gestión de la Calidad.				
P			Auditoría General de la República - AGR.	✓ Informe de Certificación de la AGR. ✓ Informes de auditorías.				
P		Proceso Gestión de Tecnologías de la Información		✓ Sistemas de Información, aplicaciones y herramientas de TI en producción				
P		Proceso Gestión Documental		✓ Instrumentos para la gestión documental				

PHVA	N°	Entradas			Actividades Claves del Proceso	Salida		
		Proveedor	Insumo			Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo	Interno			Externo	
P	2	Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Hallazgos Fiscales</li> <li>✓ Memorando de Traslado de la Indagación preliminar con solicitud de apertura del Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.</li> </ul>	<b>Determinar el inicio del Proceso de Responsabilidad Fiscal</b>	Auto de apertura del Proceso de Responsabilidad Fiscal (ordinario) con designación del número del proceso y comisión para la práctica de pruebas.	Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal	
P		Proceso Gestión de Tecnologías de la Información		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Sistemas de Información, aplicaciones y herramientas de TIC en producción (TRAZABILIDAD, SIPROFISCAL)</li> </ul>		Auto de apertura e imputación del Proceso de Responsabilidad Fiscal (verbal) con designación del número del proceso y la indicación del lugar, fecha y hora para dar inicio a la audiencia de descargos.	Proceso Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	
P		Proceso Gestión Jurídica		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Concepto jurídico o de revisión de legalidad.</li> <li>✓ Respuesta a consulta.</li> <li>✓ Concepto sobre posición institucional</li> </ul>		Proceso de Gestión de Tecnologías de la información	Proceso de Gestión Jurídica	
H	3	Proceso Responsabilidad		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Auto de apertura del Proceso de</li> </ul>		Auto por el cual se ordena el Archivo	Proceso Responsabilidad	Alcaldía Mayor de Bogotá,

PHVA	N°	Entradas			Actividades Claves del Proceso	Salida		
		Proveedor		Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo				Interno	Externo
		Fiscal y Jurisdicción Coactiva.		Responsabilidad Fiscal (ordinario) con designación del número del proceso y comisión para la práctica de pruebas. ✓ Auto de apertura e imputación del Proceso de Responsabilidad Fiscal (verbal) con designación del número	<b>Sustanciar el Proceso de Responsabilidad Fiscal (Ordinario o Verbal de única o de doble instancia).</b>	definitivo o parcial de un Proceso de Responsabilidad Fiscal de conformidad con el Artículo 47 de la Ley 610 de 2000.  Auto por medio del cual se decreta la Cesación de la Acción Fiscal por pago o reintegro de bienes.  Fallo con o sin Responsabilidad Fiscal.	Fiscal y Jurisdicción Coactiva	Auditoría General de la República- AGR Autoridad jurisdiccional competente (Ordinaria. Y Contencioso Administrativa) Ciudadanía Concejo de Bogotá Contraloría General de la República Entidad afectada, Fiscalía General de la Nación, Garante, Implicado Fiscal, Personería de Bogotá, Procuraduría General de la Nación- PGN
H	4	Proceso Gestión Jurídica		✓ Sentencias proferidas en procesos en los que es parte la entidad. ✓ Acto que aprueba o imprueba los Mecanismos			Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.	

PHVA	N°	Entradas			Actividades Claves del Proceso	Salida		
		Proveedor	Insumo			Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo	Interno			Externo	
				<p>Alternativos de Solución de Conflictos - MASC o aprueba liquidación de costas.</p> <p>✓ Necesidades de pago de sentencias, autos aprobatorios de conciliación judicial o autos aprobatorios de costas.</p> <p>✓ Concepto jurídico o de revisión de legalidad</p>			Proceso Gestión Jurídica.	
H	5	<p>Proceso Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.</p> <p>Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal</p>	Sentencias	<p>✓ Fallo con Responsabilidad Fiscal.</p> <p>✓ Condena en costas en procesos judiciales.</p> <p>✓ Multas originadas en procesos sancionatorios.</p> <p>✓ Sanciones pecuniarias originadas en el proceso disciplinario.</p>	<b>Sustanciar los procesos de cobro coactivo</b>	Auto por el cual se acepta el pago total y se archiva un proceso coactivo.	<p>Proceso Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.</p> <p>Proceso Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal</p>	<p>Auditoría General de la República- AGR</p> <p>Autoridad jurisdiccional competente (Ordinaria. Y Contencioso Administrativa)</p> <p>Ciudadanía</p>

PHVA	N°	Entradas		Actividades Claves del Proceso	Salida		
		Proveedor	Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno				Externo	Interno
		<p>Dirección de Estudios de Economía y Política Pública</p> <p>Proceso Gestión Jurídica</p> <p>Oficina Control Interno Disciplinario</p> <p>Dirección de Talento Humano</p> <p>Dirección Administrativa y Financiera</p>		<p>✓ Títulos ejecutivos que contengan derechos a favor de la Contraloría de Bogotá.</p>		<p>Dirección de Estudios de Economía y Política Pública</p> <p>Proceso Gestión Jurídica</p> <p>Oficina Control Interno Disciplinario</p> <p>Dirección de Talento Humano</p> <p>Dirección Administrativa y Financiera</p>	<p>Concejo de Bogotá</p> <p>Contraloría General de la República</p> <p>Ejecutado Entidad afectada,</p> <p>Fiscalía General de la Nación,</p> <p>Garante,</p> <p>Procuraduría General de la Nación- PGN</p>

PHVA	Nº	Entradas			Actividades Claves del Proceso	Salida				
		Proveedor		Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas			
		Interno	Externo				Interno	Externo		
V	6	Proceso Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Resultados del proceso.</li> <li>✓ Autoevaluación del proceso.</li> </ul>	<p align="center"><b>Evaluar el desempeño del proceso.</b></p>	Informe de Gestión del Proceso.	Proceso de Direccionamiento Estratégico	Organismos de Control.		
V		Proceso Direccionamiento Estratégico		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Resultados de Revisión por la Dirección.</li> </ul>					Oportunidades de mejora.	Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva
V		Proceso Evaluación y Mejora.		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Informes de auditoría.</li> <li>✓ Informes institucionales de seguimiento y verificación:               <ul style="list-style-type: none"> <li>- Plan de Mejoramiento.</li> <li>- Mapa de Riesgos.</li> <li>- Programa de Transparencia y Ética Pública.</li> <li>- Otros</li> </ul> </li> <li>✓ Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control</li> </ul>					Producto no conforme	

PHVA	N°	Entradas			Actividades Claves del Proceso	Salida		
		Proveedor		Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo				Interno	Externo
				interno del sistema de control interno.				
V		Proceso de Participación Ciudadana y Comunicación con partes interesadas		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Derechos de Petición y Denuncia Fiscal.</li> <li>✓ Resultados retroalimentación partes interesadas: Ciudadanía, Concejo y Opinión Pública.</li> </ul>				
V		Proceso Gestión Documental.		✓ Información documentada mantenida y conservada.				
V			Auditoría General de la República – AGR.	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Informe de Certificación de la AGR.</li> <li>✓ Informes de auditorías.</li> </ul>				
V			Firma Certificadora	✓ Informe de Auditoría Externa al Sistema de Gestión de Calidad.				
A	7	Proceso Responsabilidad Fiscal y		<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Oportunidades de mejora.</li> </ul>	<b>Implementar acciones correctivas o de mejora del proceso.</b>	Plan de Mejoramiento.	Proceso Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción	Organismos de control

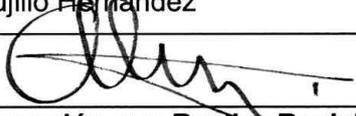
PHVA	N°	Entradas			Actividades Claves del Proceso	Salida		
		Proveedor		Insumo		Resultados	Cliente y Partes Interesadas	
		Interno	Externo				Interno	Externo
		Jurisdicción Coactiva					Coactiva	
A		Proceso Direccionamiento Estratégico		✓ Resultados de Revisión por la Dirección			Proceso Evaluación y Mejora	
A		Proceso de Evaluación y Mejora	Auditoría General de la República – AGR  Firma certificadora	✓ No conformidades. ✓ Hallazgos y recomendaciones ✓ Oportunidades de mejora				

**Control de Cambios:**

<b>Versión</b>	<b>Acto Administrativo<sup>2</sup></b>	<b>Descripción de la Modificación<sup>3</sup></b>
13.0	R.R. N° 023 del 3 de noviembre de 2020	La caracterización del proceso cambia de versión y se ajusta al nuevo formato a la nueva estructura definida en el Procedimiento para Mantener Información Documentada del SIG, establecido en la Resolución Reglamentaria 028 de 2022. Se modifica objetivo y alcance del PRFJC y se excluyen los resultados "Auto de Archivo de la Indagación Preliminar" y "Cesación de la gestión de cobro y se ordena el archivo del proceso coactivo de conformidad con el Artículo 122 del Decreto 403 de 2020", teniendo en cuenta la declaratoria de inexecuibilidad del Decreto 403 de 2020, según Sentencias C-090-22 y C-113-22. Se ajusta el resultado Auto por el cual se ordena el archivo definitivo o parcial del Proceso de Responsabilidad Fiscal de conformidad con el Artículo 47 de la Ley 610 de 2000. Se incorporan Clientes y partes interesadas externas de conformidad con la Matriz identificación partes interesadas vigencia 2022- versión 3.0.
14.0	R.R. N° 027 13-nov-2023	La caracterización del proceso cambia de versión 14.0 a 15.0, en los siguientes aspectos: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Se actualiza y se ajusta al nuevo Formato PGD-02-03 versión 16.0, establecido en el Procedimiento para Mantener Información Documentada del SIG, adoptado mediante R.R. 017 DE 2020, respecto del registro de las entradas, actividades clave y salidas de las etapas del Verificar y el Actuar, en el marco del ciclo de mejora continua PHVA.</li> <li>✓ Se suprimen los puntos relacionados con la Base Legal, Herramientas y Recursos y los numerales de requisitos respecto de las normas de Gestión Ambiental ISO 14001:2015; Gestión</li> </ul>

<sup>2</sup> Registrar número y fecha de la Resolución Reglamentaria (Manuales); Acta Comité Institucional o memorando remitido solicitud de cambios del documento.  
<sup>3</sup> Mantener la descripción de las últimas 2 versiones y registrar la nueva de manera resumida, si existen más de tres (3) versiones indicar que puede consultar el acto administrativo por el cual se aprobó.

Versión	Acto Administrativo <sup>2</sup>	Descripción de la Modificación <sup>3</sup>
		de Seguridad y Salud en el Trabajo Decreto 1072 de 2015 y Gestión de la Seguridad de la Información ISO-IEC 27001:2013.
		✓ Se unifican y precisan aspectos relacionados con la Información documentada y lo relacionado con los recursos Tecnológicos, Virtuales y de Información.
15.0	R.R. 036 de 2024	

Responsable de Proceso que Aprueba	
<b>Cargo</b>	Director Técnico
<b>Dependencia</b>	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva
<b>Nombre Completo</b>	Alejandro Trujillo Hernández
<b>Firma</b>	
Director de Planeación que Realiza Revisión Técnica	
<b>Nombre Completo</b>	Sandra Patricia Bohórquez González
<b>Firma</b>	