

Informe misional Tercer trimestre 2023

Subdirección de Instrucción Disciplinaria

ABREVIATURAS

MINHACIENDA- Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

ITRC- Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales.

DIAN- Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales.

UGPP- Unidad de Gestión Pensional y Parafiscales.

COLJUEGOS - Empresa Industrial y Comercial del Estado Administradora del Monopolio Rentístico de los Juegos de Suerte y Azar.

CGD- Código General Disciplinario.

SID- Subdirección de Instrucción Disciplinaria (ITRC).

SDL - Subdirección de Asuntos Legales (ITRC).

UAE- Unidad Administrativa Especial.

GIT- Grupo Interno de Trabajo.

SIGII - Sistema de Gestión Integral del Inspector.

Contenido

1. Presentación.....	5
2. Gestión misional durante el tercer trimestre 2023	5
2.1. Actuaciones adelantadas de julio a septiembre de 2023	5
2.2. Caracterización de las actuaciones disciplinarias	6
2.2.1 Expedientes activos por Entidad	6
2.2.2 Expedientes activos por etapa	7
2.2.3 Expedientes activos por ciudad	9
2.3 Noticias disciplinarias.....	9
3 Otras actuaciones disciplinarias	10
4 Atención a derechos de petición	10
5 Logros de la Subdirección de Instrucción Disciplinaria - SID durante el tercer trimestre de 2023.....	10

Gráficas y tablas

Gráfica 1. Actuaciones adelantadas de julio a septiembre	6
Gráfica 2. Expedientes activos por Entidad	7
Gráfica 3. Expedientes activos por etapa	8
Gráfica 4. Expedientes activos por ciudad	9
Gráfica 5. Noticias disciplinarias	10
Tabla 1. Gestión disciplinaria	6
Tabla 2. Expedientes activos por etapa	8
Tabla 3. Noticias disciplinarias	10
Tabla 4. Atención derechos de petición	11

1. Presentación

La Subdirección de Instrucción Disciplinaria (SID) de la Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales –ITRC, presenta el informe de gestión misional, correspondiente al tercer trimestre del año 2023, por medio del cual, se socializan los resultados obtenidos durante esta vigencia, así como, los logros alcanzados.

Este documento, se muestra desde una perspectiva de gestión, el desarrollo y eficiencia que ha tenido el proceso investigativo disciplinario al interior de la SID de la Agencia ITRC y las diferentes estrategias adoptadas, durante el periodo en comento.

Bajo esta línea, se presenta un análisis estadístico de los procesos gestionados durante el tercer trimestre del 2023, indicando el sentido y cantidad de las actuaciones al interior del Grupo Interno de Trabajo de Instrucción, el estado actual de los procesos disciplinarios y los logros alcanzados en este periodo.

2. Gestión misional durante el tercer trimestre 2023

Conforme a la estructura de la UAE Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales - ITRC, la Subdirección asumió la competencia de los procesos disciplinarios hasta la notificación del pliego de cargos; y la Subdirección de Asuntos Legales -SDL-, asume la actuación disciplinaria a partir de ese momento procesal, para adelantar la fase de juzgamiento en primera instancia.

A 30 de septiembre de 2023, se tienen 377 expedientes activos:

SID
377

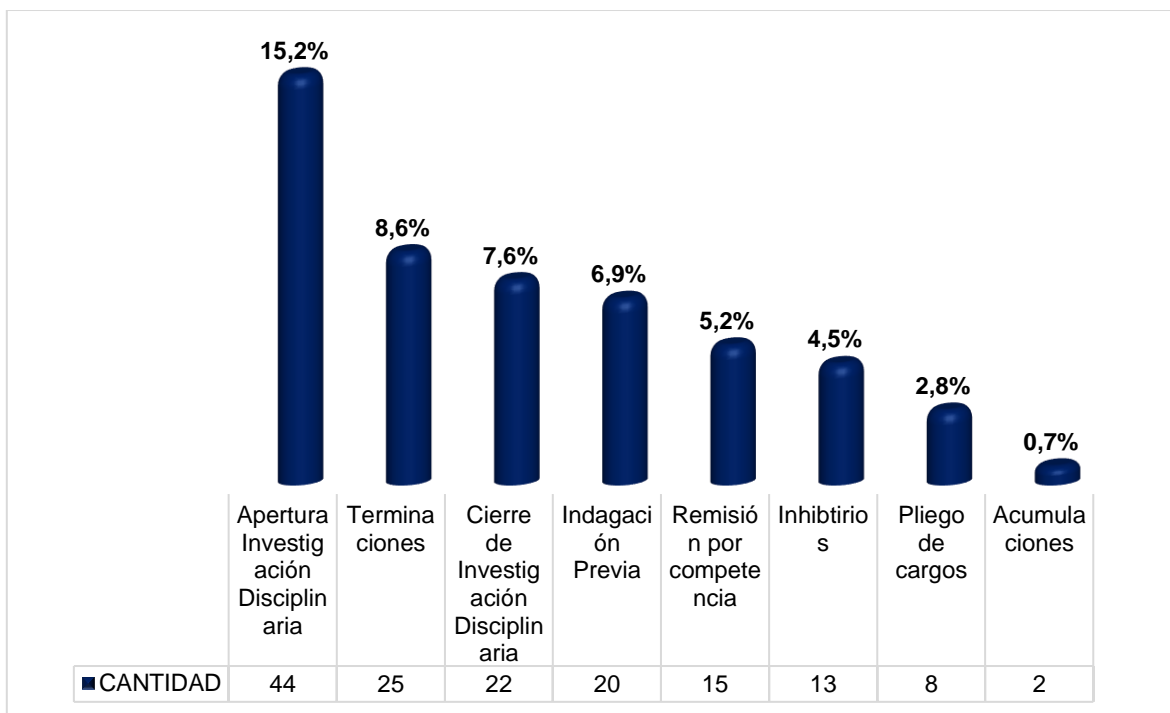
Tabla 1. Gestión disciplinaria.

2.1. Actuaciones adelantadas de julio a septiembre de 2023

Ahora bien, durante el tercer trimestre del 2023, esta Subdirección inició su gestión misional (01/07/2023) con **386** expedientes disciplinarios que se encontraban en trámite desde la vigencia anterior, y durante el periodo

advertido, se iniciaron **54** actuaciones disciplinarias, para un total de **440** procesos para instruir.

En ese sentido de los **440** procesos tramitados durante el tercer trimestre de 2023, la Subdirección de Instrucción Disciplinaria: profirió **20** indagaciones previas, ordenó la apertura de **44** investigaciones disciplinarias, profirió **22** cierres de investigación disciplinaria, terminó **25** actuaciones y **2** fueron acumuladas; adicionalmente, **15** procesos fueron remitidos por competencia a otras entidades, profirió **8** pliegos de cargos y **13** decisiones inhibitorias, entre otras, para un total de **290** actuaciones gestionadas en el periodo.



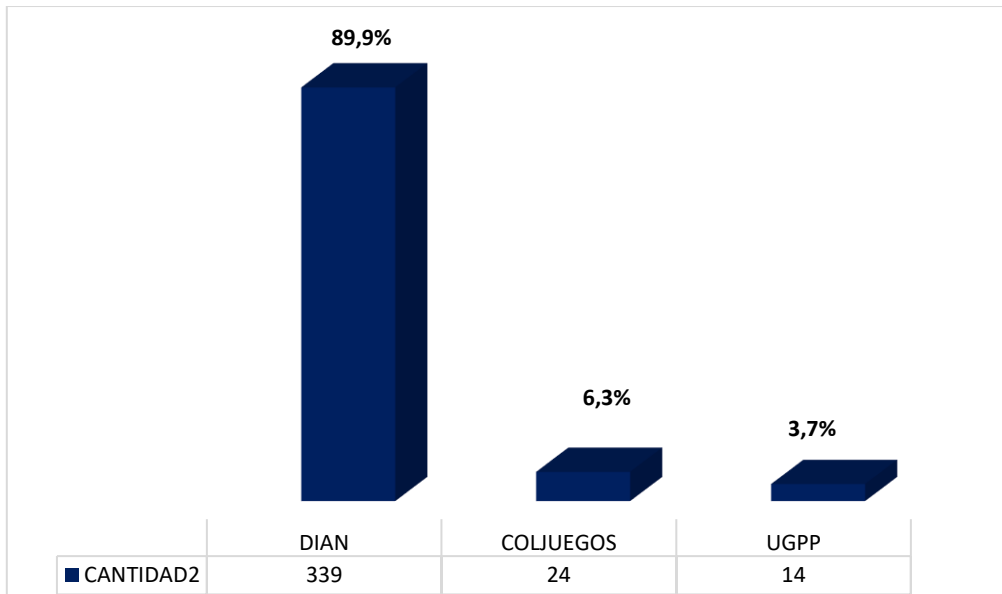
Gráfica 1. Actuaciones adelantadas de julio a septiembre del 2023

2.2. Caracterización de las actuaciones disciplinarias

2.2.1 Expedientes activos por Entidad

Los **377** procesos disciplinarios activos en la Subdirección de Instrucción Disciplinaria -SID de la Agencia ITRC a 30 de septiembre de 2023, en atención a las entidades objeto de control disciplinario, esto es, Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN, Unidad de Gestión de Pensiones y Parafiscales –

UGPP y la Empresa Industrial y Comercial del Estado Administradora del Monopolio Rentístico de los Juegos de Suerte y Azar - COLJUEGOS, se distribuyen de la siguiente forma:



Gráfica 3. Expedientes activos por Entidad.

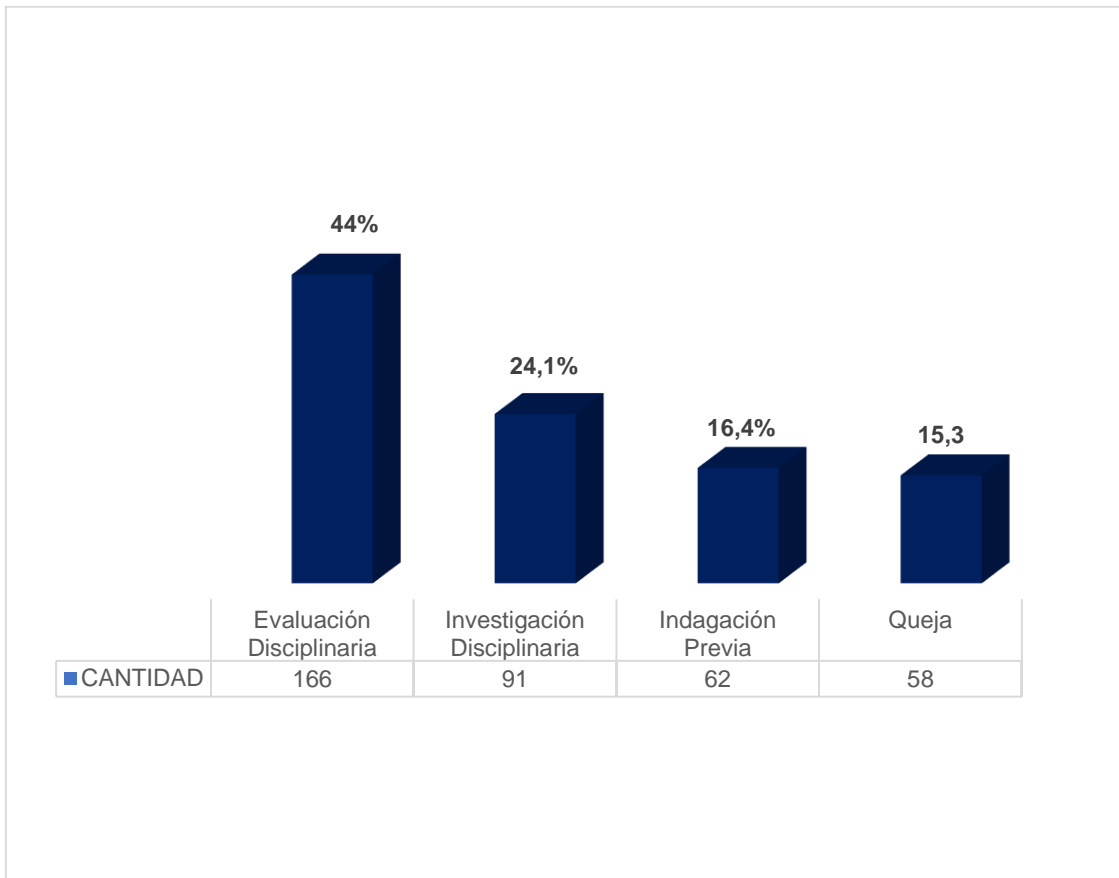
Se desprende de la gráfica anterior, que, el número más alto de procesos disciplinarios activos, vinculan a funcionarios de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales -DIAN, ya que, del total de **377** expedientes, representan el **89,9%** que implica **339** procesos; las actuaciones adelantadas contra funcionarios de Coljuegos equivalen al **6,3%** y las relativas a funcionarios de la UGPP corresponden al **3,7%**.

2.2.2 Expedientes activos por etapa

Para el 30 de septiembre, de los **377** expedientes activos, **58** corresponden a la evaluación de la noticia disciplinaria, lo que equivale al **15,3%**; luego, tenemos el **16,4%** que corresponde a **62** procesos en Indagación Previa; ahora, en Investigación Disciplinaria se encuentran **91** plenarios, equivalentes al **24,1%**; y, el **44%**, restante, atañe a **166** expedientes en etapa de Evaluación Disciplinaria.

ETAPA PROCESAL	SID
Evaluación Disciplinaria	166
Investigación disciplinaria	91
Indagación previa	62
Noticia Disciplinaria	58
TOTAL	377

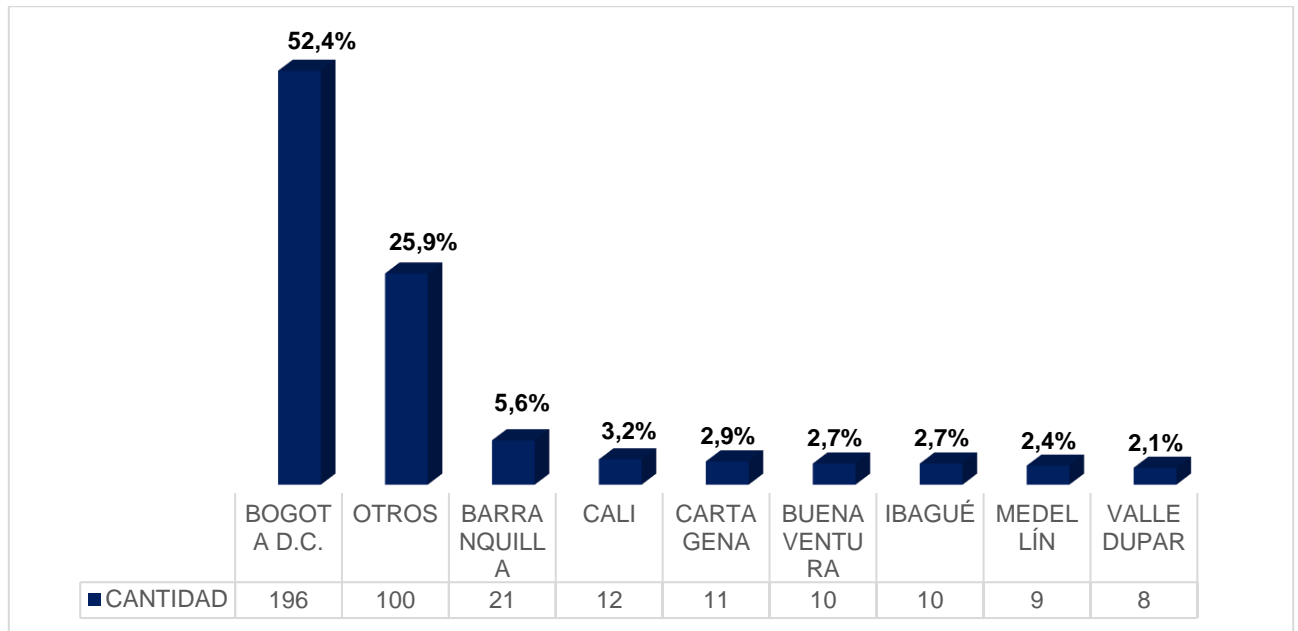
Tabla 2. Expedientes activos por etapa. Corte 30 de septiembre de 2023 – SID



Gráfica 3. Expedientes activos por etapa.

2.2.3 Expedientes activos por ciudad

Al hacer la valoración de las principales ciudades, se tuvo en cuenta el lugar de ocurrencia de los hechos objeto de investigación, así:



Gráfica 4. Expedientes activos por ciudad.

2.3 Noticias disciplinarias

Las noticias disciplinarias pueden llegar a conocimiento de la SID por acción de un quejoso, compulsas de copias de una autoridad, informe servidor público, anónimo o se pueden iniciar de oficio. Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2023 fueron allegadas un total de **54**, siendo gestionadas de la siguiente manera:

ETAPA	CANTIDAD
Indagación previa	10
Investigación Disciplinaria	4
Inhibitorio	6
Evaluación Noticia disciplinaria	34
Total:	54

Tabla 3. Noticias Disciplinarias

3 Otras actuaciones disciplinarias

Durante el periodo mencionado se profirieron al interior de la dependencia otras decisiones, tales como: **32** autos de designación de funcionarios a cargo; **13** autos de prórroga de investigación disciplinaria; **36** autos que decretan pruebas y **30** autos de trámite, entre otros.

4 Atención a derechos de petición

Dentro de las labores a desarrollar por la Subdirección se encuentra la atención de los derechos de petición relacionados con actuaciones disciplinarias u otros aspectos que, si bien no se refieren a un expediente específico, guardan relación con la misionalidad del área; en tal sentido, se atendieron oportunamente las siguientes peticiones:

CLASE DE PETICIÓN	NÚMERO
Derechos de Petición	94
Petición de información	62
Noticias Disciplinarias	186
Total	342

Tabla 4. Atención derechos de petición.

5 Logros de la Subdirección de Instrucción Disciplinaria - SID durante el tercer trimestre de 2023

La Subdirección de Instrucción Disciplinaria de la Agencia ITRC, participó durante el tercer trimestre, en los siguientes eventos, en los que permitió compartir experiencias y buenas prácticas en el fortalecimiento en la lucha contra el fraude y la corrupción:

1. Socialización del "Rol de la Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC", ante la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República, llevada a cabo el día 27 de julio de 2023.

2. Participación en la 1era. semana de experiencias significativas en “Transparencia, Ética e Integridad, y Anticorrupción TEA” en la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, el día 15 de agosto de 2023.