

MEMORANDO

Al contestar cite estos datos:

Radicado No.: **202211200076473**

Fecha: 27-07-2022

PARA: JUAN CARLOS LÓPEZ LÓPEZ
Director General**ARTURO GALEANO ÁVILA**
Director Técnico Jurídico**DE: ASESORA DE CONTROL INTERNO****ASUNTO:** Informe seguimiento al contingente judicial y actualización procesos judiciales en el SIPROJ II TRIMESTRE 2022.

Respetados doctores;



En el desarrollo de su rol de evaluación y seguimiento, establecidos en el Decreto 648 de 2017 y según lo previsto en el Plan Anual de Auditorías - PAA de la presente vigencia, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el 31 de enero del 2022, de manera atenta nos permitimos presentar el informe del seguimiento realizado al contingente judicial y actualización procesos judiciales en el SIPROJ del II trimestre 2022.

Agradecemos la colaboración y disposición prestada en todo momento por los colaboradores durante el desarrollo de este ejercicio auditor.


Cordialmente,

**DIANA CONSTANZA RAMÍREZ ARDILA**dramireza@cajaviviendapopular.gov.co

Anexo: Informe seguimiento al contingente judicial y actualización procesos judiciales en el SIPROJ II trimestre 2022.

Proyectó: Liliana Pedroza Alonso – Profesional Especializado de control Interno CVP-CTO-117-2022 
Revisó: Diana Constanza Ramírez Ardila – Asesora de control Interno 

Página 1 de 1

	Informe Final	Código: 208-CI-Ft-01	
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ II TRIMESTRE 2022	Páginas: 1 de 8	Versión: 6
		Vigente desde: 01-04-2022	

1. **OBJETIVO:** Realizar seguimiento al cumplimiento de las disposiciones señaladas en la Resolución 866 de 2004 modificada por la Resolución 303 de 2007, como la actualización de la calificación de los procesos judiciales reportados en SIPROJ.
2. **ALCANCE:** Verificar el cumplimiento de la valoración del Contingente Judicial en el Sistema de Información de Procesos Judiciales (SIPROJ), así como la actualización y registro de la información litigiosa correspondiente al periodo comprendido entre abril y junio de 2022.
3. **PERIODO DE EJECUCIÓN:** Mediante memorando 202211200070303 de fecha 13 de julio de 2022, esta asesoría realizó la solicitud de información con fecha para la entrega del 18 de julio de 2022, el desarrollo del ejercicio auditor a partir de la entrega de la información se hizo así: Fecha de inicio: 18 de julio de 2022 y Fecha de finalización: 26 de julio de 2022.
4. **EQUIPO AUDITOR:** Auditor líder: Diana Constanza Ramírez Ardila – Asesora de Control Interno. Equipo auditor: Liliana Pedroza Alonso, Abogada Especialista en Derecho Administrativo, Profesional Especializado Asesoría de Control Interno CVP-CTO-117-2022.
5. **CRITERIOS DE AUDITORIA:**
 - ✓ Decreto 1083 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública."
 - ✓ Decreto 638 de 2017 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública"
 - ✓ Resolución 303 de 2007 "Por la cual se modifica parcialmente la Resolución 866 del 8 de septiembre de 2004, que adopta el Manual de Procedimientos para la Gestión de las Obligaciones Contingentes en Bogotá D.C."
 - ✓ Resolución 866 "Por medio de la cual se adopta el Manual de Procedimiento para la Gestión de las Obligaciones Contingentes en Bogotá DC" modificado por la Resolución DSH-000397 de 2008.
6. **METODOLOGÍA DE TRABAJO:** Para el presente seguimiento, se aplicaron técnicas de cruce de información y verificación de datos. Se efectuó una verificación de los procesos reportados en el contingente Judicial en el SIPROJ de la Caja de la Vivienda Popular para el segundo trimestre 2022.
7. **CONCLUSIÓN:** La Asesoría de Control Interno como resultado del seguimiento concluye que los sesenta y siete (67) procesos judiciales de la Caja de Vivienda Popular fueron debidamente calificados y valorados en el contingente judicial para el II trimestre de la vigencia 2022, cumpliendo con la normatividad vigente en cuanto a las directrices frente al Manual de Procedimientos para la Gestión de las Obligaciones Contingentes en Bogotá D.C.

Con corte al 30 de junio de 2022 la información registrada en la Cuenta 2-7-01-90 Otros litigios y demandas (PROBABLES) por valor de \$ 325.355.293 coincide con lo registrado en el reporte del SIPROJ, en el mismo sentido lo reportado en la Cuenta 9-1-20 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos (POSIBLE) por valor \$20.606.437.025, datos del segundo trimestre de 2022.

	Informe Final	Código: 208-CI-Ft-01	
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ II TRIMESTRE 2022	Páginas: 2 de 8	Versión: 6
		Vigente desde: 01-04-2022	

A la fecha del presente seguimiento la Secretaría Jurídica Distrital de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C no presentó observaciones respecto de la calificación del segundo trimestre de 2022.

8. DESARROLLO Y RESULTADOS DE LA AUDITORÍA:

A continuación, se presentan los aspectos observados y recomendaciones formuladas, producto del seguimiento contingente judicial y actualización de los procesos judiciales en el SIPORJ II trimestre 2022, de acuerdo con el objetivo del seguimiento, que tiene como propósito principal contribuir a fortalecer la gestión, operación y control de la Caja de Vivienda Popular.

8.1. Registro y Actualización de las Actuaciones Procesales dentro del Sistema SIPROJ.

En el desarrollo de la verificación frente al periodo de abril a junio de 2022, se encontró en el aplicativo SIPROJ sesenta y siete (67) procesos registrados, de los cuales fueron debidamente calificados sesenta y siete (67) procesos judiciales representados, actualizados de acuerdo con las etapas procesales y soportados dentro del Sistema SIPROJ, como se observa en el registro del sistema.

12/7/22, 11:18

Detalle de Seguimiento de Calificaciones

S I P R O J D C

Usuario: FRANCO DIAZ ZOLANGIE CAROLINA

Entidad: CAJA DE VIVIENDA POPULAR

Reporte de Seguimiento a las Calificaciones CAJA DE VIVIENDA POPULAR (Calificado)

Número Total de registros encontrados: 67

Si lo desea, puede enviar el reporte completo en archivo de Excel a su correo electrónico


Enviar reporte al correo electrónico



Impresión generada: 12 July 2022, 10:59 AM

Abogado	Procesos
1. FRANCO DIAZ ZOLANGIE CAROLINA	31
2. MARTINEZ SORIANO JOSE HEYMEYER	13
3. MANJARREZ SANCHEZ DIEGO GERMAN	11
4. RODRIGUEZ ORTIZ NANCY DANIELA	8
5. BETANCOURT SÁNCHEZ JUAN ESTEBAN	2
6. CASTIBLANCO VENEGAS YAMILE	1
7. BETANCOURT QUIROGA ANDREA CAROLINA	1

Fuente: SIPROJ CAJA DE VIVIENDA POPULAR

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular	Informe Final	Código: 208-CI-Ft-01	
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ II TRIMESTRE 2022	Páginas: 3 de 8	Versión: 6
	Vigente desde: 01-04-2022		

Usuario: RAMIREZ ARDILA DIANA CONSTANZA

Entidad: CAJA DE VIVIENDA POPULAR

Reporte de Seguimiento a las Calificaciones



Entidad:

Número Total de registros encontrados: 1

Si lo desea, puede enviar el listado en archivo de Excel a su correo electrónico

Enviar listado al correo electrónico:

Email enviado:

Páginas del listado: **1**

Impresión generada: 26 July 2022, 11:24 AM

Entidad	Calif	Cant
CAJA DE VIVIENDA POPULAR	Calificado	67

Páginas del listado: **1**

Fuente: SIPROJ CAJA DE VIVIENDA POPULAR

8.2. Manejo de gestión del contingente judicial en el CVP

La Dirección Jurídica de la CVP realiza actividades tendientes a minimizar el posible riesgo de que los apoderados dejen procesos sin calificar en el SIPROJ WEB, esto en concordancia con lo estipulado en el PROCESO BÁSICO DE LA GESTIÓN del que trata la Resolución 866 de 2004 modificada por la Resolución 303 de 2007, que indica:


“Las entidades distritales, para cumplir con la implementación de gestión de las Obligaciones Contingentes, deberán enfocarse en dos (2) frentes:

- Obligaciones Contingentes Existentes: Las entidades deberán hacer una revisión exhaustiva de las posibles obligaciones contingentes que posean a la fecha, **con el fin de implementar mecanismos de control, mitigación y seguimiento.** (negrilla fuera de texto).
- Obligaciones Contingentes Nuevas: Las entidades deberán acoger el procedimiento de identificación descrito, **con el fin de realizar una mitigación preventiva** de las posibles obligaciones contingentes próximas a contraer. (negrilla fuera de texto)”

Recomendación

Se reitera la recomendación generada en el informe del IV trimestre de 2021 y I trimestre de 2022, de incluir como un punto de control en el procedimiento REPRESENTACION JUDICIAL Y EXTRAJUDICIAL Código: 208-DJ-PR-15, el seguimiento a la actualización del SIPROJ WEB como parte de las actividades de monitoreo y control que actualmente ejecuta el proceso.

Lo anterior puede ser considerado dentro de las actividades que están previstas en el cronograma estructurado para dar cumplimiento al Decreto Distrital 556 de 2021 “Por medio del cual se adopta el Plan Maestro de Acciones Judiciales para la Recuperación del Patrimonio del Distrito Capital”

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular</p>	Informe Final	Código: 208-CI-Ft-01	
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ II TRIMESTRE 2022	Páginas: 4 de 8	Versión: 6
	Vigente desde: 01-04-2022		

Plan que para la CVP fue aprobado en el comité de conciliación del 28 de abril de 2022 y que incluye unas actividades de revisión de los procedimientos.

8.3. Reporte estados financieros

Para la conciliación trimestral que realiza la Dirección Jurídica y la Subdirección Financiera se utiliza el "Reporte Marco Normativo Contable – Convergencia" que genera el aplicativo SIROJ sobre los procesos en contra, tal y como lo refleja en la siguiente imagen.



Fuente: SIPROJ CAJA DE VIVIENDA POPULAR

En dicho "Reporte Marco Normativo Contable – Convergencia" 2do Trimestre 2022 (Abril – Junio) se identifican los siguientes valores por el tipo de CLASIFICACION OBLIGACION.

Tabla 1. Procesos en Contra

Etiquetas de fila	VALOR PRESENTE ENTIDAD
PROBABLE	\$325.355.293
POSIBLE	\$20.606.437.025
REMOTA	\$88.493.681
SIN OBLIGACION	\$-
Total general	\$21.020.285.999

Fuente: Reporte SIROJ CAJA DE VIVIENDA POPULAR

Al compararlo con la información que está registrado en la Cuenta 2-7-01-90 Otros litigios y demandas (PROBABLES) se evidencia que el valor de la provisión de \$ 325.355.293 lo cual coincide con lo registrado en el reporte del SIPROJ y de la Cuenta 9-1-20 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos. (POSIBLE) por valor \$20.606.437.025, tal y como se refleja a continuación:


 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. HÁBITAT Caja de la Vivienda Popular</p>	Informe Final	Código: 208-CI-Ft-01	
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ II TRIMESTRE 2022	Páginas: 5 de 8	Versión: 6
	Vigente desde: 01-04-2022		

Tabla 2. Cuenta 2-7-01-90 Otros litigios y demandas (PROBABLE)



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
208 CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR - CVP

Centro Contable:
Fecha: 01/06/2022 A 30/06/2022
Cuenta: 2-7 PROVISIONES
Homologaciones: S

LIBRO AUXILIAR

Cuenta fecha	Descripción	CD	Movimiento		Saldo
			Debe	Haber	
2-7	PROVISIONES	-			
30/06/2022	Saldo a 31/05/2022	-			319.289.648,00
	REGISTRO REPORTE CONTABLE SIPROJ - LITIGIOS Y DEMANDAS	-SIPROJ-2	707.286,00	6.772.838,00	325.355.293,00
	SubTotal 2-7		707.286,00	6.772.838,00	
2-7-01	LITIGIOS Y DEMANDAS	-			
30/06/2022	Saldo a 31/05/2022	-			319.289.648,00
	REGISTRO REPORTE CONTABLE SIPROJ - LITIGIOS Y DEMANDAS	-SIPROJ-2	707.286,00	6.772.838,00	325.355.293,00
	SubTotal 2-7-01		707.286,00	6.772.838,00	
208-01-90	Otros litigios y demandas (PROBABLE)	-			
30/06/2022	REGISTRO REPORTE CONTABLE SIPROJ - LITIGIOS Y DEMANDAS	-SIPROJ-2	707.286,00	6.772.838,00	325.355.293,00
	SubTotal 2-7-01-90		707.286,00	6.772.838,00	

Fuente: Reporte generado en LIMAY II - 2022/07/26 07:37:23

Los procesos registrados como (PROBABLES) están registrados en el reporte del SIPROJ, así:

Id proceso	No proceso	Jurisdicción	Tipo Proceso	Valor Presente
167913	2006-00209	Acción Constitucional	Acción Popular	\$ 583.485
191907	2005-02508	Acción Constitucional	Acción de Grupo	\$ 296.871.816
214590	2006-00198	Acción Constitucional	Acción de Grupo	\$ 27.899.992
Total Contingente (Probables)				\$ 325.355.293

Fuente: Elaboración Propia.

Tabla 3. Cuenta 9-1-20 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos. (POSIBLE)



BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL
208 CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR - CVP

Centro Contable:
Fecha: 01/06/2022 A 30/06/2022
Cuenta: 9-1-20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS
Homologaciones: S


LIBRO AUXILIAR

Cuenta fecha	Descripción	CD	Movimiento		Saldo
			Debe	Haber	
9-1-20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-			
30/06/2022	Saldo a 31/05/2022	-			20.052.332.833,00
	REGISTRO REPORTE CONTABLE SIPROJ - LITIGIOS Y DEMANDAS	-SIPROJ-2	149.438.348,00	701.542.563,00	20.696.437.823,00
	SubTotal 9-1-20		149.438.348,00	701.542.563,00	

Fuente: Reporte generado en LIMAY II - 2022/07/26 07:38:03

Los procesos registrados como (POSIBLE) están registrados en el reporte del SIPROJ, así:

JURISDICCIÓN	TIPO PROCESO	Cantidad	Valor Presente
Acción Constitucional	Acción de grupo	4	\$1.461.783.287,00
	Acción popular	7	\$-
Administrativo	Nulidad y restablecimiento	17	\$17.055.992.941,00
	Contractual	9	\$1.535.167.002,00
	Reparación directa	3	\$232.833.021,00
	Nulidad	3	\$-
Civil	Pertenencia	13	\$280.271.394,00
	Civil ordinario	1	\$9.766.182,00
	Verbal	2	\$6.138.698,00
	Civil ejecutivo	1	\$1.274.443,00
Laboral	Ordinario laboral	3	\$23.210.057,00
Total general		63	\$20.606.437.025,00

	Informe Final	Código: 208-CI-Ft-01	
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ II TRIMESTRE 2022	Páginas: 6 de 8	Versión: 6
		Vigente desde: 01-04-2022	

Frente a la verificación estas se dan en cumplimiento de las Políticas Contables, Marco Normativo Contable Para Entidades De Gobierno versión 4 del 01 de diciembre de 2020, numeral 3 Provisiones, 3.2 Clasificación de las obligaciones y 4.3.4.1 REGISTRO CONTABLE - Sentencias y Conciliaciones, así:

- **Probables** Obligaciones en las cuales la probabilidad de ocurrencia es más alta que la probabilidad de que no ocurra, lo cual **conlleva al reconocimiento de una provisión**. Negrilla fuera de texto.
- **Posibles:** Obligaciones en las cuales la probabilidad de ocurrencia es menor que la probabilidad de no ocurrencia, lo cual **conlleva a la revelación de un pasivo contingente**. Negrilla fuera de texto.
- **Remotas:** Obligaciones en las cuales la probabilidad de ocurrencia del evento es prácticamente nula, en este caso **no se reconocerá un pasivo ni será necesaria su revelación como pasivo contingente**. Negrilla fuera de texto.

8.4. Prueba de nueva metodología de valoración del contingente judicial para el segundo trimestre de 2022.

La Secretaria Jurídica Distrital, realizó un ejercicio en el cual realizó una prueba para la implementación de una nueva metodología de valoración del contingente, en la cual la Caja de la Vivienda Popular, participó como consta en los siguientes soportes:



Zolangie Carolina Franco Diaz <zfrancod@cajaviviendapopular.gov.co>

Formato Resultados Pruebas Nueva Metodología

1 mensaje

Zolangie Carolina Franco Diaz <zfrancod@cajaviviendapopular.gov.co>

11 de mayo de 2022, 15:54

Para: Siproj Web <siprojweb@secretariajuridica.gov.co>

Cc: Arturo Galeano Avila <agaleanoa@cajaviviendapopular.gov.co>, Andrea Carolina Betancourt Quiroga <abetancourtq@cajaviviendapopular.gov.co>

Cordial saludo.

Me permito remitir la calificación del contingente judicial de los 32 procesos en los que actuó como apoderada judicial de la CVP, para los fines pertinentes.

Atentamente,



Zolangie Franco Díaz
Abogada-Dirección Jurídica
Caja de la Vivienda Popular
Tel: (571) 3494520 Ext: 181



2 adjuntos

 FORMATO DE REGISTRO DE RESULTADOS DE PRUEBAS_2022.pdf

Fuente: Correo electrónico siprojweb@secretariajuridica.gov.co en los tiempos de la prueba – Dirección Jurídica



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
HÁBITAT
Caja de la Vivienda Popular

Informe Final

Código: 208-CI-Ft-01

INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPOJ II TRIMESTRE 2022

Páginas:
7 de 8

Versión: 6

Vigente desde: 01-04-2022

FORMATO DE REGISTRO DE RESULTADOS DE PRUEBAS 2022 – NUEVA METODOLOGÍA DE VALORACIÓN.


Recomendaciones:

1. Recuerde que, debe calificar todos los procesos judiciales activos en contra registrados en el Sistema, incluyendo los Tribunales de Arbitramento, cuando aplique a la entidad.
2. Este formato debe ser diligenciado en su totalidad y luego debe remitirse al correo electrónico siprojweb@secretariajuridica.gov.co, **ASUNTO:** Formato Resultados Pruebas Nueva Metodología, **el mismo día en que finalice la prueba.**

Entidad	CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR
Usuario SiprojWeb	ZFRANCO
Nombre completo del usuario	ZOLANGIE CAROLINA FRANCO DIAZ
Correo electrónico	zfrancod@cajaviviendapopular.gov.co
Cantidad de procesos calificados	32
Señale si fue necesario solicitar Soporte	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Si la respuesta fue afirmativa, indique el(los) tema(s) de soporte	No me aparecían procesos para calificar.
Indique el resultado del proceso de las pruebas	EXCELENTE <input type="checkbox"/> BUENO <input checked="" type="checkbox"/> ACEPTABLE <input type="checkbox"/>
Observaciones comentarios y/o	<ol style="list-style-type: none">1. No se puede establecer cuales procesos quedaron calificados, el sistema no muestra si está calificado o sin revisar.2. Frente al precedente judicial a favor y en contra, se recomienda se realice una capacitación, teniendo en cuenta que no todos los apoderados conocen lo sucedido en años anteriores en la litigiosidad de la Entidad, luego, es complicado efectuar la calificación de esos dos criterios.3. No se observa la calificación de procesos mixtos.

Fuente: Pantallazo del formato remitido mediante al correo electrónico siprojweb@secretariajuridica.gov.co en los tiempos de la prueba


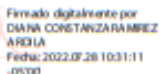
A la fecha del presente seguimiento la Secretaria Jurídica Distrital, aún no se ha pronunciado frente al cambio de la metodología, razón por la cual únicamente se realizó para la presente vigencia la prueba de la cual se evidencia la participación por parte de la CVP, así las cosas, se mantiene la metodología frente a la calificación del contingente en el sistema SIPOJ.

	Informe Final	Código: 208-CI-Ft-01	
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ II TRIMESTRE 2022	Páginas: 8 de 8	Versión: 6
		Vigente desde: 01-04-2022	

Finalmente, la Asesoría de Control Interno agradece la diligencia y la disposición prestada por los enlaces de los procesos involucrados en el desarrollo de la calificación del contingente para el presente seguimiento.

Cordialmente,

9. Firmas

Elaborado:	Revisado	Aprobado
 Equipo Auditor Liliana Pedrosa Alonso – Profesional Especializado de control Interno CVP-CTO-117-2022	DIANA CONSTANZA RAMIREZ ARDILA 	DIANA CONSTANZA RAMIREZ ARDILA 
	Auditor Líder Diana Constanza Ramírez Ardila Asesora de Control Interno	Diana Constanza Ramírez Ardila Asesora de Control Interno
Fecha: 26-07-2022	Fecha: 27-07-2022	Fecha: 28-07-2022