

MEMORANDO

PARA: **JUAN CARLOS LÓPEZ LÓPEZ**
Director General

ARTURO GALEANO ÁVILA
Director Técnico Jurídico

DE: **DIANA CONSTANZA RAMÍREZ ARDILA**
Asesora de Control Interno

ASUNTO: Informe seguimiento al contingente judicial y actualización procesos judiciales en el SIPROJ III TRIMESTRE 2022.

Al contestar cite estos datos:

Radicado No.: **202211200116863**



Fecha: 31-10-2022

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, de manera atenta nos permitimos presentar el informe del seguimiento realizado al contingente judicial y actualización procesos judiciales en el SIPROJ del III 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
Asesora de Control Interno
dramireza@cajaviviendapopular.gov.co

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

Proyectó: Liliana Pedroza Alonso – Profesional Especializado de control Interno CVP-CTO-566-2022

Revisó: Diana Constanza Ramírez Ardila – Asesora de control Interno



	Informe Final		Código: 208-CI-Ft-01	
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ III TRIMESTRE 2022		Páginas: 1 de 5	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 julio y septiembre de 2022.
3. **PERIODO DE EJECUCIÓN:** Mediante memorando 202211200111333 de fecha 18 de octubre de 2022, esta asesoría realizó la solicitud de información con fecha para la entrega del 21 de octubre de 2022, el desarrollo del ejercicio auditor a partir de la entrega de la información se hizo así: Fecha de inicio: 26 de octubre de 2022 y Fecha de finalización: 31 de octubre 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-566-2022.
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 tercer trimestre 2022.
7. **CONCLUSIÓN:** La Asesoría de Control Interno como resultado del seguimiento concluye que de acuerdo con la información del SIPROJWEB se activó por la calificación de sesenta y nueve (69) procesos judiciales de la Caja de Vivienda Popular, los cuales fueron debidamente calificados y valorados en el contingente judicial para el III trimestre de la vigencia 2022 de acuerdo con la valoración de los apoderados responsables, 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 septiembre de 2022 la información registrada en la Cuenta 2-7-01-90 Otros litigios y demandas (PROBABLES) por valor de \$ 546.617.494 coincide con lo registrado en el reporte del SIPROJ, en el mismo sentido lo reportado en la Cuenta 9-1-20 Litigios y

 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 III TRIMESTRE 2022		Páginas: 2 de 5	Versión: 6
			Vigente desde: 01-04-2022	

mecanismos alternativos de solución de conflictos (POSIBLE) por valor \$20.384.019.163, datos del tercer trimestre de 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 tercer 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 III 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 julio a septiembre de 2022, se encontraron en el aplicativo SIPROJ sesenta y nueve (69) procesos judiciales registrados, de los cuales el 100% fueron debidamente calificados y actualizados de acuerdo con las etapas procesales, como se observa en el registro del sistema.



Usuario: RAMIREZ ARDILA DIANA CONSTANZA

Entidad: CAJA DE VIVIENDA POPULAR

Reporte de Seguimiento a las Calificaciones



Entidad: CAJA DE VIVIENDA POPULAR

Buscar

Menú

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

Entidad	Calif	Cant
CAJA DE VIVIENDA POPULAR	Calificado	69

Páginas del listado

1

Fuente: Sistema de Información de Procesos Judiciales de Bogotá - CVP

	Informe Final	Código: 208-CI-Ft-01	
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ III TRIMESTRE 2022	Páginas: 4 de 5	Versión: 6
	Vigente desde: 01-04-2022		

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 \$ 546.617.494 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 \$20.384.019.163, tal y como se refleja a continuación:

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: 01/09/2022 A 30/09/2022

Cuenta: 2-7 PROVISIONES

Homologaciones: S

LIBRO AUXILIAR

Cuenta fecha	Descripción	CD	Movimiento		Saldo
			Debe	Haber	
2-7	PROVISIONES)	-			
30/09/2022	Saldo a 31/08/2022	-			325 355 293,00
	REGISTRO REPORTE CONTABLE SIPROJ - LITIGIOS Y DEMANDAS	-SIPROJ-3	5 785 332,00	227 047 533,00	546 617 494,00
	SubTotal 2-7		5 785 332,00	227 047 533,00	
2-7-01	LITIGIOS Y DEMANDAS)	-			
30/09/2022	Saldo a 31/08/2022	-			325 355 293,00
	REGISTRO REPORTE CONTABLE SIPROJ - LITIGIOS Y DEMANDAS	-SIPROJ-3	5 785 332,00	227 047 533,00	546 617 494,00
	SubTotal 2-7-01		5 785 332,00	227 047 533,00	

Fuente: Reporte generado en LIMAY II - 2022/10/25 10:44:29

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	\$ 584.581
191907	2005-02508	Acción Constitucional	Acción de Grupo	\$ 304.010.627
214590	2006-00198	Acción Constitucional	Acción de Grupo	\$ 28.497.769
658039	2019-00908	Administrativo	Reparación Directa	\$213.524.517
Total Contingente (Probables)				\$ 546.617.494

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: 01/09/2022 A 30/09/2022

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 SOLUCION DE CONFLICTOS)	-			
30/09/2022	Saldo a 31/08/2022	-			20 606 437 035,00
	REGISTRO REPORTE CONTABLE SIPROJ - LITIGIOS Y DEMANDAS	-SIPROJ-3	512 467 339,00	290 049 477,00	20 384 019 163,00
	SubTotal 9-1-20		512 467 339,00	290 049 477,00	

Fuente: Reporte generado en LIMAY II - 2022/10/25 10:45:02

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	\$1.492.650.863
	Acción popular	6	\$-
Administrativo	Nulidad y restablecimiento	17	\$16.985.573.442
	Contractual	9	\$1.583.571.900

	Informe Final		Código: 208-CI-Ft-01		
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIÓN PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ III TRIMESTRE 2022			Páginas: 5 de 5	Versión: 6
					Vigente desde: 01-04-2022

	Reparación directa	2	\$24.387.854
	Nulidad	3	\$-
Civil	Pertenencia	13	\$262.607.511
	Civil ordinario	1	\$7.147.417
	Verbal	3	\$9.222.829
Laboral	Ordinario laboral	3	\$18.857.347
Total general		61	\$20.384.019.163

Fuente: Elaboración Propia.

Frente a la verificación se observa el 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.

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
	RAMIREZ ARDILA <small>Firmado digitalmente por RAMIREZ ARDILA DIANA CONSTANZA Fecha: 2022.10.31 11:45:04 -05'00'</small> DIANA CONSTANZA	RAMIREZ ARDILA <small>Firmado digitalmente por RAMIREZ ARDILA DIANA CONSTANZA Fecha: 2022.10.31 11:45:22 -05'00'</small> DIANA CONSTANZA
Equipo Auditor Liliana Pedroza Alonso – Profesional Especializado de control Interno CVP-CTO-566-2022	Auditor Líder Diana Constanza Ramírez Ardila Asesora de Control Interno	Diana Constanza Ramírez Ardila Asesora de Control Interno
Fecha: 28-10-2022	Fecha: 31-10-2022	Fecha: 31-10-2022