

**INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL
Y ACTUALIZACIONES PROCESOS JUDICIALES EN EL
SIPROJ I TRIMESTRE 2021**

PERIODO DE EJECUCIÓN

Entre el 19 y el 28 de abril de 2021, se llevaron a cabo pruebas de verificación sobre el tratamiento del Contingente Judicial, correspondiente al I trimestre de 2021, de conformidad con el Plan Anual de Auditoría aprobado para la vigencia de 2021.

OBJETIVO GENERAL

Establecer el cumplimiento de lo señalado en la Resolución 866 de 2004 modificada por la Resolución 303 de 2007, así como la actualización de la calificación de los procesos judiciales reportados en SIPROJ y su correcta contabilización en el estado contable para el I trimestre de la vigencia 2021.

ALCANCE

Verificar la valoración del Contingente Judicial en el Sistema de Información de Procesos Judiciales (SIPROJ), así como la actualización y registro de la información litigiosa en lo que respecta al I trimestre de la vigencia 2021.

EQUIPO AUDITOR

Jorge Eliecer Gómez Quintero - Jefe Oficina de Control Interno.
Linda Mirielly Reales Magdaniel – Profesional Especializado.

METODOLOGÍA APLICADA

Para el proceso de las pruebas de auditoría del seguimiento al contingente judicial y actualizaciones de los procesos judiciales en el SIPROJ, se emplearon las técnicas de auditoría internacionalmente aceptadas, correspondientes a comprobación, verificación y análisis de la información del período objeto de evaluación.

MARCO NORMATIVO

- 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.”



SECRETARÍA
GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIONES PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ I TRIMESTRE 2021

- Resolución 866 de 2004 “Por medio de la cual se adopta el Manual de Procedimiento para la Gestión de las Obligaciones Contingentes en Bogotá D.C.” modificado por la Resolución DSH-000397 de 2008.

CONCLUSIÓN:

Producto del seguimiento realizado al cumplimiento de la calificación y valoración del contingente judicial de los procesos a cargo de la Secretaría General, se encontró el adecuado cumplimiento de lo establecido en la normatividad legal vigente, en cuanto a la oportunidad en la calificación de los procesos judiciales.

De la misma manera, se comprobó que la Oficina Asesora Jurídica mediante los apoderados efectúan seguimiento y actualización continua de los procesos judiciales a cargo, de conformidad con las diferentes etapas judiciales que se tramitan en los once (11) procesos activos que actualmente vigila la Oficina Asesora Jurídica para la Secretaría General. Además, para el primer trimestre, no se encontró la terminación de procesos judiciales, tal como lo confirmó la Oficina Asesora Jurídica.

Así mismo, se evidenció el correcto registro del contingente judicial en los Estados Financieros de la Entidad con corte al 31 de marzo de 2021, en concordancia con lo registrado en el SIPROJ.

Como resultado de la evaluación practicada a continuación, se detallan los aspectos observados:

1. Resultado Obtenido del Seguimiento Practicado

Para el período de enero a marzo de 2021, la Secretaría General reporta en el SIPROJ veintiocho (28) procesos judiciales con valor contingente, de los cuales la Oficina Asesora Jurídica tiene a cargo once (11) y los diecisiete (17) restantes son representados por la Secretaría Jurídica Distrital.



SECRETARÍA
GENERAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL
Y ACTUALIZACIONES PROCESOS JUDICIALES EN EL
SIPROJ I TRIMESTRE 2021

A continuación, el detalle de los once procesos a cargo de la Oficina Asesora Jurídica:

Proceso	ID	Tipo de proceso	Instancia del Fallo
2017-00034	584692	Nulidad y restablecimiento	1
2017-00135	572344	Nulidad y restablecimiento	2
2017-00148	568589	Nulidad y restablecimiento	1
2017-00181	581512	Nulidad y restablecimiento	1
2017-00305	566737	Contractual	2
2018-00352	586886	Ordinario laboral	1
2018-00969	592650	Contractual	1
2018-01046	590090	Nulidad y restablecimiento	1
2019-00283	664422	Nulidad y restablecimiento	1
2019-00641	620897	Ordinario laboral	1
2020-00048	658443	Nulidad y restablecimiento	1

En los estados financieros con corte a 31 de marzo de 2021, la cuenta 2-7-01 LITIGIOS Y DEMANDAS registró un saldo final de \$ 135.665.803. El movimiento en este período está constituido por dos (2) procesos, No. 2014-00296 y 2017-00248 por valor de \$6.552.927 y \$129.112.876 respectivamente. Dichos procesos se encuentran calificados en el SIPROJ como probables, es de resaltar que se encuentran representados por Secretaría Jurídica Distrital.

De igual forma, en la cuenta 9-1-20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS registró un saldo final de \$ 4.462.041.494, constituido en 26 procesos judiciales, de los cuales 24 están valorados por los apoderados con calificación posible y 2 con calificación remota en el SIPROJ.

A continuación, se detalla el valor total del contingente judicial \$ 4.597.707.298:

Valor Contingente Judicial Secretaría General con corte del 1 de enero al 31 de Marzo del 2021.		
Área/Entidad que representa judicialmente.	No. Procesos	Valor Contingente
Cuenta 2-7-01 LITIGIOS Y DEMANDAS		
Secretaría Jurídica Distrital	2	\$135.665.803
Cuenta 9-1-20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS		
Oficina Asesora Jurídica	11	\$526.493.971
Secretaría Jurídica Distrital	15	\$3.935.547.524
Sub-total Cuenta 9-1-20	26	\$ 4.462.041.495
Total Contingente Judicial registrado Secretaria General	28	\$ 4.597.707.298

Cra 8 No. 10 - 65
Código postal 111711
Tel: 381 3000
www.bogota.gov.co
Info: Línea 195



	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	INFORME SEGUIMIENTO AL CONTINGENTE JUDICIAL Y ACTUALIZACIONES PROCESOS JUDICIALES EN EL SIPROJ I TRIMESTRE 2021

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

Como resultado de la verificación realizada en el periodo de enero a marzo de 2021, se encontró que los once (11) procesos judiciales a cargo de la Secretaria General, están debidamente representados, actualizados de acuerdo con las etapas procesales y soportados dentro del Sistema SIPROJ.

Criterios de clasificación de conceptos derivados de la auditoría.

Tipo de observación	Descripción
Observación	Incumplimiento de normas o procedimientos internos que pueden materializar un riesgo.
Oportunidad de mejora	Sin implicar un incumplimiento normativo o de procedimientos internos, es susceptible de mejora el proceso.

Elaborado por: Linda Mirielly Reales Magdaniel - Profesional Especializado OCI
Revisado y Aprobado por: Jorge Eliecer Gómez Quintero – Jefe Oficina de Control Interno