



**INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACION Y DEPORTE – IDRD  
OFICINA DE CONTROL INTERNO - OCI**

**INFORME DE SEGUIMIENTO SEMESTRAL AL CONTINGENTE JUDICIAL,  
SIPROJ-WEB, POLÍTICA DEL DAÑO ANTIJURIDICO, COMITÉ DE  
CONCILIACIONES Y ACCIONES DE REPETICIÓN.**

**Período Auditado  
01 de enero al 30 de junio de 2025**

**Agosto 2025**



## TABLA DE CONTENIDO

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| 1. INTRODUCCIÓN .....             | 3  |
| 2. OBJETIVO Y ALCANCE .....       | 3  |
| 3. CRITERIOS DE SEGUIMIENTO ..... | 3  |
| 4. METODOLOGÍA .....              | 5  |
| 5. LIMITACIONES DE ALCANCE .....  | 5  |
| 6. INFORME EJECUTIVO.....         | 5  |
| 7. RESULTADOS .....               | 6  |
| 8. CONCLUSIONES .....             | 17 |

## **1. INTRODUCCIÓN**

La Oficina de Control Interno – OCI desarrolla sus actividades con un enfoque sistemático y disciplinario, de manera objetiva e independiente, en cumplimiento de sus roles y en el marco del Sistema de Control Interno. En virtud de lo anterior y dando cumplimiento al Plan Anual de Auditoría del año 2025, esta oficina desarrolló el Informe de Seguimiento Semestral al Contingente Judicial, SIPROJ-WEB, Política del Daño Antijurídico, Comité de Conciliaciones y Acciones de Repetición, para lo cual se solicitó el apoyo del líder del proceso evaluado respecto al acceso irrestricto a la información, atención oportuna a los requerimientos formulados por el equipo auditor y suministro de las evidencias suficientes, confiables, relevantes y útiles para respaldar los resultados finales del trabajo de auditoría. El presente informe contiene los resultados finales en relación con el objetivo, alcance y criterios definidos, con el fin de mejorar y proteger el valor institucional.

## **2. OBJETIVO Y ALCANCE**

Verificar el cumplimiento de las funciones del comité de conciliación, realizar el seguimiento a la valoración del contingente Judicial en el Sistema de Información de Procesos Judiciales (SIPROJ-WEB), acciones de repetición, política del daño antijurídico, así como el seguimiento a los módulos SIPROJ-WEB en lo correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio 2025.

La población objetivo del presente informe está determinada por la litigiosidad actual del IDRD, cuya revisión se realizará a través de las técnicas de muestreos, basado en el juicio profesional del auditor o por descubrimiento.

### **2.1 Objetivos Específicos**

2.1.1 Verificar el cumplimiento de las funciones del comité de conciliación conforme a los procedimientos normativos internos y externos vigentes.

2.1.2 Realizar el seguimiento a la valoración del contingente Judicial en el Sistema de Información de Procesos Judiciales (SIPROJ) durante el periodo evaluado.

2.1.3 Revisar que la Política del Daño Antijurídico se encuentre aprobada, adoptada y cuente con el seguimiento y actualizaciones respectivas.

2.1.4 Verificar el cumplimiento de los términos establecidos en la normatividad vigente para llevar a cabo el estudio de las acciones de repetición en sede del Comité de Conciliación.

2.1.5 Revisar que la información de los módulos del SIPROJ-WEB se encuentre actualizada.

## **3. CRITERIOS DE SEGUIMIENTO**

### **Marco Legal:**

- Ley 87 de 1993 *“Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”*. Artículo 12 ss.

- Ley 678 del 2001 *“reglamenta la determinación de responsabilidad patrimonial de los agentes del Estado a través del ejercicio de la acción de repetición o de llamamiento en garantía con fines de repetición”, artículos 2°, 8°.*
- Ley 2220 DE 2022 *“Por Medio de la cual se expide el Estatuto de Conciliación y se dictan Otras Disposiciones.”*
- Decreto 1167 de 2016, *“Por el cual se modifican y se suprimen algunas disposiciones del Decreto 1069 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Justicia y del Derecho”. Artículos 3°.*
- Decreto 073 de 2023 *Por medio del cual se establecen directrices y lineamientos dirigidos a los Comités de Conciliación en el Distrito Capital y se dictan otras disposiciones. Artículos 5°,6°;7° ss 8° ss, 11° 12°, 14°*
- Decreto 479 de 2024 *Alcaldía Mayor de Bogotá, D.C. Por medio del cual se expide el Decreto Único Distrital del Sector Gestión Jurídica*
- Resolución 076 de 2020 Secretaría Jurídica Distrital *“Por la cual se modifica el artículo 30 de la Resolución 104 de 2018” artículo 1°.*
- Resolución SDH-000303 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. (anexo)*
- Resolución 104 del 23 de octubre de 2018, Secretaría Jurídica Distrital, modificada por las Resoluciones 114 de 2018; 076 de 2020 Secretaría Jurídica Distrital (artículo 1°) y Resolución 485 de 2023 artículo 29 ss; artículo 30 ss; artículo 31 ss; artículo 32.
- Resolución 181 de 2019 *“Por medio del cual se adopta el reglamento del Comité de Conciliación del Instituto de Recreación y Deporte”* modificada por la Resolución 040 de 2023.
- Resolución 485 del 14 de septiembre de 2023, Secretaría Jurídica Distrital. *“Por la cual se modifica el capítulo VII de la Resolución 104 de 2018 “Por la cual se establecen los parámetros para la administración, seguridad y la gestión de la información jurídica a través de los Sistemas de Información Jurídica”*

### **Objetivo Estratégico:**

Fortalecer las capacidades institucionales para la eficiencia administrativa y misional a través de un equipo comprometido, el uso de la tecnología y la articulación e implementación de sistemas de información.

### **Riesgos y controles asociados:**

R: Entrega extemporánea de las certificaciones de registro y actualización en el Sistema Único de Información de Procesos Judiciales del D.C. SIPROJ-WEB a la Secretaría Jurídica de la Alcaldía Mayor de Bogotá

C 1: Revisar que los procesos se encuentren actualizados en el sistema SIPROJ WEB

C2: Revisar que se envíen las certificaciones de registro y actualización del Sistema Único de Información de Procesos Judiciales del D.C. SIPROJ-WEB a la Secretaría Jurídica de la Alcaldía Mayor de Bogotá dentro de la fecha establecida para su remisión.

#### **Indicadores:**

- Informes solicitados a la Subdirección de Contratación y Ordenadores de Gasto sobre la aplicación de la Política de Prevención del Daño Antijurídico.
- Porcentaje de Certificaciones enviadas a la Secretaría Jurídica de la Alcaldía Mayor de Bogotá dentro del término legal vigente.
- Porcentaje de procesos judiciales y extrajudiciales atendidos dentro de los términos legales vigentes.

#### **Procedimientos, guías, formatos entre otros.**

- Proceso de Gestión Jurídica v9 (caracterización)
- Manual de Política Contables v2 2019.

#### **4. METODOLOGÍA**

El seguimiento se desarrolló siguiendo las normas internacionales para la práctica de la auditoría interna, con el fin de obtener evidencias suficientes y objetivas, las cuales fueron objeto de verificación. Se realizó un análisis de lo general a lo específico, utilizando técnicas como solicitud de información al proceso, revisión documental, entrevistas y mesas de trabajo, entre otras.

#### **5. LIMITACIONES DE ALCANCE**

Durante el desarrollo del presente seguimiento no se presentaron limitaciones de alcance que pudieran afectar los resultados y conclusiones.

#### **6. INFORME EJECUTIVO**

En atención al objetivo general y al alcance del presente informe, se concluye que el proceso de Gestión Jurídica se ajusta a los criterios normativos establecidos. Además, ejecuta de manera adecuada los controles previstos en el Procedimiento de Gestión Jurídica v9, en particular, en lo referente a: la actualización del sistema SIPROJ-WEB, la remisión de certificaciones conforme a los requerimientos normativos, y la calificación trimestral del contingente judicial, tal como se establece en el anexo de la Resolución SDH-000303 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.”*

## 7. RESULTADOS

Realizado el análisis de la información y en cumplimiento de los objetivos definidos en el presente seguimiento, se presentan los resultados obtenidos:

**Objetivo específico 1:** *Verificar el cumplimiento de las funciones del comité de conciliación conforme a los procedimientos normativos internos y externos vigentes.*

### Funcionamiento Comité de Conciliación:

La Ley 446 de 1998, en su artículo 75 (Reglamentado por el Decreto Nacional 1716 de 2009), estableció que en: *“Las entidades y organismos de Derecho Público del orden nacional, departamental, distrital y de los municipios capital de departamento y los Entes Descentralizados de estos mismos niveles, deberán integrar un Comité de Conciliación, conformado por los funcionarios de nivel directivo que se designen y cumplirán las funciones que le señalen”.*

El artículo 117 ibídem, indica: Los Comités de Conciliación son una instancia administrativa que actúa como sede de estudio, análisis y formulación de políticas sobre prevención del daño antijurídico y defensa de los intereses de la entidad.

El IDRD, tiene definido el comité de conciliación y su reglamento a través de la Resolución 040 de 2023.

El Comité de Conciliación de acuerdo con la información remitida por la Oficina Jurídica, entre el período comprendido entre enero y junio de 2025, llevó a cabo un total de 15 sesiones en modalidad virtual asincrónica, conforme a la normativa vigente, los días 23 y 28 de enero, 10, 17 y 20 de febrero, 4, 7 y 10 de marzo, 14 y 15 de abril, 12, 13 y 26 de mayo, 9 y 17 de junio.

**Tabla No. 1 Relación sesiones del comité**

| Concepto                   | Número de solicitudes |
|----------------------------|-----------------------|
| Conciliación extrajudicial | 8                     |
| Conciliaciones judiciales  | 5                     |
| Acciones de repetición     | 2                     |
| Pacto de cumplimiento      | 1                     |

Fuente: Información OCI.

Conforme a la información recibida el Comité de Conciliación del IDRD cumplió durante el primer semestre de 2025 con su función preventiva y correctiva, adoptando decisiones orientadas a garantizar la legalidad, eficiencia y transparencia en la gestión jurídica de la entidad.

### Fichas Técnicas:

De acuerdo con la información del sistema SIPROJWEB, se pudo observar un total de quince (15) fichas de conciliación de las cuales se pudo evidenciar la falta de actualización de la fecha del comité en las fichas # 351 y 352, las cuales se encuentran en estado “terminado”

**Imagen No. 1 Fichas del Comité de Conciliación.**

| <div>  <b>Entidad:</b> INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE         </div> <div> <b>Id o Nro de la Ficha, Nro del proceso o Apoderado:</b> </div> <div> <b>Demandante (Nombre o Cedula) :</b> </div> <div> <b>Fechas:</b> Desde: 2025-01-01 Hasta: 2025-08-30         </div> <div> <a href="#">Buscar</a> <a href="#">Menú</a> </div> |          |            |           |                |                                             |                                         |                 |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|-----------|----------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Fichas de Conciliación encontradas</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |            |           |                |                                             |                                         |                 |                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Id Ficha | Nro. Ficha | Estado    | Nro de proceso | Entidad                                     | Reponsable de la Ficha                  | Fecha de Comité | Fecha de Registro |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 198095   | 352        | Terminado | E-2025-165841  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha LUCAS CALDERON D'MARTINO      |                 | 2025-06-16        |
| 2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 197105   | 351        | Terminado | E-2025-183607  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha LUCAS CALDERON D'MARTINO      |                 | 2025-06-06        |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 196705   | 350        | Terminado | 2023-00166     | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha OSCAR DAVID CASTAÑEDA FAJARDO | 2025-05-26      | 2025-05-23        |
| 4.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 196586   | 349        | Terminado | 2025-38009     | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha MARÍA FERNANDA BOLAÑOS DORADO |                 | 2025-05-19        |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 196264   | 348        | Terminado | E-2025-110283  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha ERNESTO RAMIREZ AVELLANEDA    | 2025-05-12      | 2025-05-03        |
| 6.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 195889   | 347        | Terminado | E-2025-051867  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha LUCAS CALDERON D'MARTINO      | 2025-04-15      | 2025-04-14        |
| 7.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 195824   | 346        | Terminado | E-2025-115668  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha GLORIA STELLA BAUTISTA CELY   | 2025-04-21      | 2025-04-11        |
| 8.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 192264   | 345        | Terminado | 2015-03465     | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha ERNESTO RAMIREZ AVELLANEDA    | 2025-03-07      | 2025-03-03        |
| 9.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 192084   | 344        | Terminado | 2021-00489     | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha GLORIA STELLA BAUTISTA CELY   | 2025-03-07      | 2025-02-27        |
| 10.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 191124   | 343        | Terminado | E-2024-779522  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha LUCAS CALDERON D'MARTINO      | 2025-02-17      | 2025-02-17        |
| 11.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 190864   | 342        | Terminado | E-2024-763502  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha GERMÁN ORJUELA JARAMILLO      | 2025-02-19      | 2025-02-12        |
| 12.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 189745   | 340        | Terminado | 2023-00350     | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha ALBA MARCELA RAMOS CALDERON   | 2025-01-28      | 2025-02-04        |
| 13.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 189744   | 339        | Terminado | E-2024-762917  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha LUCAS CALDERON D'MARTINO      | 2025-01-23      | 2025-02-04        |
| 14.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 189146   | 341        | Terminado | E-2024-763502  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha GERMÁN ORJUELA JARAMILLO      | 2025-02-14      | 2025-01-29        |

Fuente: Siprojweb 26-08-25

**Consulta de Fichas de Pacto de cumplimiento**

**Entidad:** INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE

**Id o Nro de la Ficha, Nro del proceso o Apoderado:**

**Demandante (Nombre o Cedula) :**

**Fechas:** Desde: 2025-01-01 Hasta: 2025-08-30

**Buscar** **Menú**

**Fichas de Pacto de cumplimiento encontradas**

|    | Id Ficha | Nro. Ficha | Estado     | Nro de proceso | Entidad                                     | Reponsable de la Ficha                      | Fecha de Comité | Fecha de Registro |
|----|----------|------------|------------|----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| 1. | 196395   | 27         | En proceso | 2016-00018     | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Ver Ficha JOHANA PATRICIA ANDRADE HERNANDEZ | 2025-05-13      | 2025-05-09        |

Fuente: Siprojweb 26-08-25

Recomendación: Actualizar las fechas de las reuniones del comité de conciliación.

Actas del Comité:

**Imagen No. 2 Actas del Comité de Conciliación.**

**Consulta de Comité de Conciliación**

**Entidad:** INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE

**Id o Nro de Acta, Fecha Comite (yyyy-mm-dd):**

**Demandante (Nombre o Cedula) :**

**Tema:** TODOS LOS TEMAS **Subtema:** TODOS LOS SUBTEMAS

**Fechas:** Desde: Hasta:

**Buscar** **Menú**

**Comités encontrados**

Se encontraron 0 actas en Régimen Legal de Bogotá

|     | Nro. Acta | Id Acta | Entidad                                     | Fecha de comité | Fecha de registro | Estado     |
|-----|-----------|---------|---------------------------------------------|-----------------|-------------------|------------|
| 1.  | 020       | 144860  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-08-18      | 2025-08-22        | En proceso |
| 2.  | 19        | 144600  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-08-14      | 2025-08-19        | Terminada  |
| 3.  | 018-2025  | 144100  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-08-08      | 2025-08-08        | Terminada  |
| 4.  | 017-2025  | 143480  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-07-23      | 2025-07-29        | Terminada  |
| 5.  | 016-2025  | 142640  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-07-11      | 2025-07-17        | Terminada  |
| 6.  | 015-2025  | 141600  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-06-17      | 2025-07-04        | Terminada  |
| 7.  | 014-2025  | 141500  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-06-09      | 2025-07-02        | Terminada  |
| 8.  | 013-2025  | 141480  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-05-26      | 2025-07-02        | Terminada  |
| 9.  | 012-2025  | 141460  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-05-13      | 2025-07-02        | Terminada  |
| 10. | 011-2025  | 141440  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-05-12      | 2025-07-02        | Terminada  |
| 11. | 010-2025  | 141420  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-04-15      | 2025-07-02        | Terminada  |
| 12. | 009-2025  | 141400  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-04-14      | 2025-07-02        | Terminada  |
| 13. | 008-2025  | 141380  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-03-10      | 2025-07-02        | Terminada  |
| 14. | 007-2025  | 141360  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-03-07      | 2025-07-02        | Terminada  |
| 15. | 006-2025  | 141280  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-03-04      | 2025-07-02        | Terminada  |
| 16. | 005-2025  | 135380  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-02-20      | 2025-02-20        | Terminada  |
| 17. | 004-2025  | 135379  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-02-17      | 2025-02-20        | Terminada  |
| 18. | 003-2025  | 135019  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-02-10      | 2025-02-15        | Terminada  |
| 19. | 002-2025  | 133639  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-01-28      | 2025-01-29        | Terminada  |
| 20. | 001-2025  | 133319  | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-01-23      | 2025-01-23        | Terminada  |

Fuente: Siprojweb 26-08-25



De acuerdo con la información registrada en el SIPROJWEB, se pudo evidenciar el registro de un total de quince (15) actas de conciliación.

**Recomendación:** Registrar las actas faltantes en el sistema Siprojweb o de lo contrario informar porque no se encuentran registradas.

**Objetivo específico 2:** *Realizar el seguimiento a la valoración del contingente Judicial en el Sistema de Información de Procesos Judiciales (SIPROJ) durante el periodo evaluado.*

De acuerdo con la información del SIPROJWEB ejerce la representación de un total de 115 procesos judiciales activos en contra, información registrada a través del módulo contable en el SIPROJ-WEB a la fecha de corte de junio 30 de 2025.

El Manual de Políticas Contables v2 de 2019, establece en sus numerales 12.11. Provisiones, activos y pasivos contingentes; 12.11.1. Base Normativa; 12.11.2. Generalidades, 12.11.3. Provisiones 12.11.3.1. Reconocimiento en donde se estableció:

*“Para determinar la clasificación y medición de las obligaciones contingentes judiciales en contra que corresponden a los litigios y demandas, se definen tres rangos:*

*Obligación Probable: si la valoración de la probabilidad final de pérdida es superior al 50%.*

*Obligación Posible: si la valoración de la probabilidad final de pérdida es mayor al 10% y hasta el 50%.*

*Obligación Remota: si la valoración de la probabilidad final de pérdida es igualo inferior al 10%”*

Los litigios y demandas en contra de la entidad reportados y valorados en el aplicativo diseñado para la administración y control de los procesos judiciales de Bogotá D.C., se reconocerán como provisión, cuando las obligaciones derivadas de los mismos sean clasificadas como probables, esto es, que tengan una probabilidad final de pérdida superior al 50%, o cuyo fallo más reciente sea desfavorable, con independencia de su probabilidad final.

**Obligación Probable:** Si la valoración final de pérdida es superior al 50%.

De los (115) procesos judiciales en contra de la entidad, se evidencio que en el sistema del Siproj Web módulo contable tomando como calificación el segundo trimestre de 2025 se observó que un total de (14) procesos se encuentran con calificación de la obligación en Probable, provisionados en la cuenta 27010 LITIGIOS Y DEMANDAS, tal y como se evidencia a continuación.

**Imagen No. 3 Relación Procesos Probables.**

| ID PROCESO | NO PROC    | JURISD                | TIPO PROC            | DEMANDANTE           | ID ENTIDAD | TIPO FALLO 1 | TIPO FALLO 2 | PROBABILIDAD FINAL | CLASIFICACION OBJETIVO |
|------------|------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------|--------------|--------------|--------------------|------------------------|
| 376516     | 2012-00233 | Administrativo        | CONTROVERSIAS CONT   | UNION TEMPORAL PUE   | 502500     | Favorable    | Desfavorable | 44,07              | PROBABLE               |
| 539264     | 2015-00483 | Administrativo        | CONTROVERSIAS CONT   | HERNANDEZ RIVERA CA  | 502500     | Desfavorable | Sin Fallo    | 31,89              | PROBABLE               |
| 558212     | 2017-00114 | Administrativo        | REPARACION DIRECTA   | ROJAS MARIN OLGA PA  | 502500     | Desfavorable | Sin Fallo    | 40,12              | PROBABLE               |
| 559679     | 2017-02987 | Administrativo        | NUIDAD Y RESTABLECI  | PARODY HERNANDEZ JIL | 502500     | Desfavorable | Sin Fallo    | 37,50              | PROBABLE               |
| 572208     | 2017-00445 | Administrativo        | NUIDAD Y RESTABLECI  | MONTAÑEZ MURILLO G   | 502500     | Desfavorable | Desfavorable | 34,35              | PROBABLE               |
| 602979     | 2019-00248 | Acción Constitucional | PROTECCIÓN DE LOS DE | CASTRO SANTO JAIME   | 502500     | Desfavorable | Sin Fallo    | 43,65              | PROBABLE               |
| 625054     | 2019-00273 | Administrativo        | NUIDAD Y RESTABLECI  | PEÑA PEREZ JONNY     | 502500     | Desfavorable | Desfavorable | 43,46              | PROBABLE               |
| 627891     | 2019-00541 | Administrativo        | NUIDAD Y RESTABLECI  | OSORIO DUSSAN MONI   | 502500     | Favorable    | Desfavorable | 49,80              | PROBABLE               |
| 664474     | 2019-00190 | Administrativo        | CONTROVERSIAS CONT   | CONSORCIO CANCHAS    | 502500     | Desfavorable | Sin Fallo    | 25,93              | PROBABLE               |
| 716561     | 2022-00285 | Administrativo        | CONTROVERSIAS CONT   | LOPEZ GARCIA CARLOS  | 502500     | Desfavorable | Sin Fallo    | 49,80              | PROBABLE               |
| 717368     | 2022-00283 | Administrativo        | NUIDAD Y RESTABLECI  | MARDINI LOPEZ JOSE   | 502500     | Desfavorable | Sin Fallo    | 43,46              | PROBABLE               |
| 723644     | 2022-00288 | Administrativo        | NUIDAD Y RESTABLECI  | SAAVEDRA HERNANDEZ   | 502500     | Desfavorable | Sin Fallo    | 40,72              | PROBABLE               |
| 845881     | 2025-00351 | Acción Constitucional | ACCIÓN DE TUTELA     | HERNANDEZ MELO SAU   | 502500     | Favorable    | Desfavorable | 0,00               | PROBABLE               |
| 849641     | 2025-00083 | Acción Constitucional | ACCIÓN DE TUTELA     | ROZO PUJOL LUIS JOR  | 502500     | Desfavorable | Sin Fallo    | 0,00               | PROBABLE               |

Fuente: Siprojweb - EEFF

Conforme a los registros y en la revisión efectuada la cual se cruzó la información, evidenciando que el SIPROJWEB se encuentra un total de 14 procesos registrados con calificación en PROBABLE; en cuanto a los EEFF (auxiliar de la cuenta 2701), registra un total de 12 procesos, del análisis realizado se observó:

- El proceso de CARLOS ALBERTO LOZADA MENESES (Reparación Directa) se encuentra en EEFF con valor 0; sin embargo, no aparece en el sistema Siprojweb, ni aparece registro en los procesos terminados de acuerdo con la información suministrada por el proceso.
- Los procesos con ID 845881 y 849641 (acciones de tutela) se encuentran con calificación PROBABLE; sin embargo, no se encuentran registrados en los estados contable en la cuenta 2701.

Es importante aclarar que si bien, los procesos no se encuentran con valoración superior al 50% de acuerdo con las condiciones establecidas en las políticas contables, cumplen con la segunda condición en cuanto a que tiene fallo desfavorable.

**Obligación Posible:** Si la valoración de la probabilidad final de pérdida es mayor al 10% y menor o igual al 50%.

De los 115 procesos en contra de la entidad, se evidenció que (85) procesos judiciales se encuentran calificados y registrados en los Estados Financieros con probabilidad de pérdida entre 11,82% y 49,80%. Para la revisión de los procesos se tomó una muestra de un total de 19 procesos con el fin de verificar que los mismos se encontraban registrados en la cuenta 9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS.

**Imagen No. 4 Relación Procesos Posibles.**

| ID PROCESO | NO PROC    | TIPO PROC            | DEMANDANTE           | NOM ENTIDAD           | TIPO FALLO 1 | TIPO FALLO 2 | PROBABILIDAD FINAL | CLASIFICACION OBLIG |
|------------|------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------------|---------------------|
| 580766     | 2017-05990 | NULIDAD Y RESTABLECI | OLIVEROS GARAY JULIO | INSTITUTO DISTRITAL D | Favorable    | Favorable    | 19,23              | POSIBLE             |
| 583026     | 2018-00398 | ORDINARIO LABORAL    | AMAYA JIMENEZ JORGE  | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 24,55              | POSIBLE             |
| 619095     | 2019-00020 | CONTROVERSIA CONTI   | PROMOTORA PUGA LTD   | INSTITUTO DISTRITAL D | Favorable    | Sin Fallo    | 25,93              | POSIBLE             |
| 657707     | 2020-00548 | NULIDAD Y RESTABLECI | LADRILLERA LOS MOLIN | INSTITUTO DISTRITAL D | Favorable    | Sin Fallo    | 41,68              | POSIBLE             |
| 658318     | 2020-00307 | CONTROVERSIA CONTI   | CORDOBA AVILES CARL  | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 46,23              | POSIBLE             |
| 664129     | 2020-00092 | ORDINARIO LABORAL    | ROSILLO LINEROS GUST | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 26,33              | POSIBLE             |
| 703560     | 2021-00158 | REPARACION DIRECTA   | HERNANDEZ CAMARGO    | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 27,30              | POSIBLE             |
| 724090     | 2022-00050 | CONTROVERSIA CONTI   | TAMAYO PERALTA OSC   | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 46,23              | POSIBLE             |
| 742087     | 2022-00182 | ORDINARIO LABORAL    | TOCASUCHE REYES CAI  | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 22,13              | POSIBLE             |
| 742613     | 2023-00042 | CONTROVERSIA CONTI   | DELGADO CABIATIVA R  | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 18,37              | POSIBLE             |
| 747431     | 2019-00545 | NULIDAD Y RESTABLECI | PAEZ GROSSO EDWIN E  | INSTITUTO DISTRITAL D | Favorable    | Favorable    | 22,67              | POSIBLE             |
| 769158     | 2023-00014 | REPARACION DIRECTA   | ARBOLEDA PAULA AND   | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 27,36              | POSIBLE             |
| 781493     | 2023-00162 | NULIDAD Y RESTABLECI | ROJAS GONZÁLEZ JEFFI | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 27,61              | POSIBLE             |
| 786728     | 2023-00405 | NULIDAD Y RESTABLECI | MOSQUERA HURTADO     | INSTITUTO DISTRITAL D | Favorable    | Favorable    | 22,67              | POSIBLE             |
| 791616     | 2019-00459 | ORDINARIO LABORAL    | RODRIGUEZ MARTINEZ   | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 24,67              | POSIBLE             |
| 810062     | 2024-00193 | CONTROVERSIA CONTI   | URBANO JIMENEZ JIMV  | INSTITUTO DISTRITAL D | Favorable    | Sin Fallo    | 23,42              | POSIBLE             |
| 837329     | 2023-00501 | CONTROVERSIA CONTI   | FACOMED SAS          | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 31,53              | POSIBLE             |
| 838678     | 2025-00013 | CONTROVERSIA CONTI   | CONSORCIO SAN ISIDRC | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 25,94              | POSIBLE             |
| 850348     | 2024-00281 | NULIDAD Y RESTABLECI | LIBERTY SEGUROS S.A. | INSTITUTO DISTRITAL D | Sin Fallo    | Sin Fallo    | 27,61              | POSIBLE             |

Fuente: Fuente: Siprojweb- EEFF

De acuerdo con la información revisada y verificada contra los EEFF, se pudo evidenciar:

- Los procesos con ID 837329 y 850348 se encuentran registrados en el SIPROJWEB con calificación posible a corte 30 de junio de 2025; si embargo, no se encuentran registrados en los estados financieros, como tampoco se encuentran registrados en procesos terminados conforme a la información allegada por el proceso.

**Recomendación:** Verificar los procesos identificados con ID 837329 y 850348 y ajustar en los sistemas de acuerdo con su estado.

**Obligación remota:** Si la valoración de la probabilidad final de pérdida es igual o inferior al 10%”

De acuerdo con los registros del Siproj Web módulo contable se evidenció que, del total de 115 procesos en contra, (16) procesos judiciales calificados en el rango de probabilidad remota o sin obligación, es decir que su probabilidad final de estos se encuentra entre el 0,00 y 41,51%.

**Imagen No. 5 Relación Procesos remotos o sin obligación.**

| ID PROCESO | NO PROC       | JURISD                | TIPO PROC                   | DEMANDANTE            | NOM ENTIDAD           | PROBABILIDAD FINAL | CLASIFICACION OBLIG |
|------------|---------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|
| 649047     | 2019-00164    | Laboral               | ORDINARIO LABORAL           | UNIVERSIDAD DISTRITA  | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 668961     | 2019-00670    | Acción Constitucional | PROTECCIÓN DE LOS DEMENDOZA | SARAY ALVA            | INSTITUTO DISTRITAL D | 41,51              | SIN OBLIGACION      |
| 816634     | E-2024-626925 | Conciliación          | CONCILIACIÓN EXTRAJU        | PAYC SUPERVISIÓN S.A. | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 835550     | E-2024-779522 | Conciliación          | CONCILIACIÓN EXTRAJU        | ORJUELA MEDINA DANI   | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 839449     | E-2025-115668 | Conciliación          | CONCILIACIÓN EXTRAJU        | BARRETO FUENTES JOSÉ  | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 840595     | E-2025-110283 | Conciliación          | CONCILIACIÓN EXTRAJU        | NICOLAS MANRIQUE CC   | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 840848     | E-2025-051867 | Conciliación          | CONCILIACIÓN EXTRAJU        | UNION TEMPORAL UT II  | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 846720     | 2025-00081    | Acción Constitucional | ACCIÓN DE TUTELA            | PRIETO DANNYR AMAL    | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 847105     | E-2025-165841 | Conciliación          | CONCILIACIÓN EXTRAJU        | RIOS MANRIQUE KIMBE   | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 847129     | E-2025-165841 | Conciliación          | CONCILIACIÓN JUDICIAL       | RIOS MANRIQUE KIMBE   | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 848418     | E-2025-183607 | Conciliación          | CONCILIACIÓN EXTRAJU        | ORTEGON PINZON JOSE   | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 850260     | 2025-00732    | Acción Constitucional | ACCIÓN DE TUTELA            | IDRD                  | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 850861     | 2025-00733    | Acción Constitucional | ACCIÓN DE TUTELA            | RODRIGUEZ SANDOVAL    | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 854085     | 2025-00265    | Acción Constitucional | ACCIÓN DE TUTELA            | RENTERIA RENTERIA M   | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 854808     | 2025-234133   | Conciliación          | CONCILIACIÓN EXTRAJU        | RASMUSSEN ESCOBED     | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |
| 855134     | 2025-00176    | Acción Constitucional | ACCIÓN DE TUTELA            | OSPINA ROJAS MARIO R  | INSTITUTO DISTRITAL D | 0,00               | SIN OBLIGACION      |

Fuente: Fuente: Elaboración propia OCI- Siproj- EEFF

El Manual de Políticas Contables v2, establece que los procesos con obligación remota no serán objeto de reconocimiento contable como provisión, ni de revelación como pasivos contingentes, y darán lugar a revelación en notas a los estados financieros.

En relación con los procesos con probabilidad remota se tiene que su a valoración de la probabilidad final de pérdida es igual o inferior al 10%, sin embargo, se evidenció que el proceso ID 668961 tiene probabilidad de 41,51%.

**Recomendación:** Verificar y/o ajustar el proceso relacionado acorde a la probabilidad.

**Objetivo específico 3:** *Revisar que la Política del Daño Antijuridico se encuentre aprobada, adoptada y cuente con el seguimiento y actualizaciones respectivas.*

De acuerdo con la información proporcionada por la Oficina Jurídica del IDRD, para el segundo semestre del año 2024 mediante memorando 20251100041353 de fecha 11 de febrero de 2025 se tiene respecto de la Política del Daño Antijuridico:

Informan que para la vigencia 2024, se expidió la Resolución No. 2000 del 30-12-2024 “*Por la cual se adopta y adiciona una política a las políticas de prevención del daño antijurídico para el Instituto Distrital de Recreación y Deporte*”, política que fue puesta en consideración y aprobada por el Comité de Conciliación en sesión No. 027 del 20-12-2024 y puede ser consultada en el link: <https://www.idrd.gov.co/transparencia-acceso-informacion-publica/normativa/politicas-lineamientos-manuales/politica-de-prevencion-del-dano-antijuridico-y-defensa-judicial>.

**Objetivo específico 4:** *Verificar el cumplimiento de los términos establecidos en la normatividad vigente para llevar a cabo el estudio de las acciones de repetición en sede del Comité de Conciliación.*

En revisión efectuada por el equipo auditor de esta Oficina, para el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2025, se observó que, durante este periodo se registraron cuatro (4) pagos por condenas en contra del IDRD por el rubro de sentencias judiciales para los siguientes cuatro (04) procesos:

**Tabla No. 2 relación de pagos por sentencias judiciales.**

| NÚMERO DEL PROCESO | NIT      | TIPO DEL PROCESO           | ID     | DEMANDANTE                          | No. Resolución     | No. Orden de Pago | FECHA DE PAGO | VALOR PAGADO | VALOR NETO   | VALOR BRUTO  |
|--------------------|----------|----------------------------|--------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 2017-02877         | 4207534  | NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO | 577342 | HERNAN ROJAS ALDANA                 | 148/2025           | 117895            | 21/02/2025    | 5.596.965,00 | 5.596.965,00 | 5.596.965,00 |
| 2017-02877         | 4207534  | NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO | 577342 | HERNAN ROJAS ALDANA                 | 148/2025-1856/2024 | 13793             | 21/02/2025    | 1.267.500,00 | 1.267.500,00 | 1.267.500,00 |
| 2017-00445         | 52560916 | NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO | 572208 | GIGLIOLA ESMERALDA MONTAÑEZ MURILLO | 213/2025-1857/2024 | 13932             | 13/03/2025    | 1.109.200,00 | 1.109.200,00 | 1.109.200,00 |
| 2017-00445         | 52560916 | NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO | 572208 | GIGLIOLA ESMERALDA MONTAÑEZ MURILLO | 213/2025           | 117955            | 13/03/2025    | 4.462.807,00 | 4.462.807,00 | 4.462.807,00 |

Fuente: Información financiera relación de pagos.

De acuerdo con la información del Siprojweb el proceso con ID 577342, mediante acta No.11 de 2025, sesión del 12 de mayo del presente año se llevó a cabo el estudio de la acción de repetición, donde el comité de conciliación recomienda no iniciar acción de repetición,

Ahora bien, en relación con el proceso con ID 57252208, de acuerdo con la ficha dice que en la fecha 20 de mayo se llevó a cabo el comité de conciliación, sin, embargo y en la revisión efectuada no se realizó comité en dicha fecha como se puede evidenciar en el siguiente pantallazo.

|                                   |  |                  |  |
|-----------------------------------|--|------------------|--|
| <b>Estado Actual de la ficha:</b> |  | <b>Terminado</b> |  |
|-----------------------------------|--|------------------|--|

  

|                                                    |                                          |                             |                                                  |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Ficha Técnica de Acción de Repetición</b>       |                                          |                             |                                                  |
| <a href="#">Ver e imprimir ficha en PDF</a>        |                                          |                             |                                                  |
| <b>Nro. de la ficha</b>                            | 75                                       |                             |                                                  |
| <b>Antecedentes del proceso de responsabilidad</b> | <b>Aplica política</b>                   |                             |                                                  |
| 2017-00445                                         | NO                                       |                             |                                                  |
| <b>Responsable de la ficha</b>                     |                                          |                             | <b>Fecha comité de conciliación (aaaa-mm-dd)</b> |
| GERMÁN ORJUELA JARAMILLO                           |                                          |                             | 2025-05-20                                       |
| <b>Datos de los Presuntos Responsables</b>         |                                          |                             |                                                  |
| <b>Identificación:</b>                             | CC - CON000024674                        | <b>Nombre:</b>              | ANGELA LILIANA DIAZ POVEDA                       |
| <b>Cargo actual:</b>                               | N/A                                      |                             |                                                  |
| <b>Cargo en el momento de los hechos:</b>          | SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA |                             |                                                  |
| <b>Datos del Proceso de Responsabilidad</b>        |                                          |                             |                                                  |
| <b>No. Proceso</b>                                 | 2017-00445                               | <b>Fecha de los Hechos:</b> | 2016-11-21                                       |
| <b>Despacho Actual:</b>                            |                                          | <b>Tipo de Proceso:</b>     |                                                  |
| JUZGADO ADMINISTRATIVO DE ORALIDAD DE BOGOTÁ       |                                          | NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO  |                                                  |
| <b>Actores</b>                                     |                                          |                             |                                                  |
| BURGOS ARUACHAN CARLOS ENRIQUE                     |                                          | 79378053                    | (APODERADO)                                      |
| MONTAÑEZ MURILLO GIGLIOLA ESMERALDA                |                                          | 52560916                    | (DEMANDANTE)                                     |
| <b>Fecha ejecutoria</b>                            |                                          | <b>Fecha último pago</b>    |                                                  |
| 2023-10-10                                         |                                          | 2024-12-24                  |                                                  |
| <b>Caducidad</b>                                   |                                          |                             |                                                  |
| 2026-12-24                                         |                                          |                             |                                                  |
| <b>Ordenes de Pago Vinculadas al Proceso</b>       |                                          |                             |                                                  |

Fechas de las sesiones del comité mes de mayo de 2025:

|     |          |        |                                             |            |            |           |
|-----|----------|--------|---------------------------------------------|------------|------------|-----------|
| 8.  | 013-2025 | 141480 | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-05-26 | 2025-07-02 | Terminada |
| 9.  | 012-2025 | 141460 | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-05-13 | 2025-07-02 | Terminada |
| 10. | 011-2025 | 141440 | INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 2025-05-12 | 2025-07-02 | Terminada |

Tal y como se evidenció existe diferencia entre la información de la ficha y las sesiones del comité, por lo tanto no se pudo constatar la fecha y acta del comité donde se estudió la acción de repetición de este proceso.

**Objetivo específico 5:** *Revisar que la información de los módulos del SIPROJ-WEB se encuentre actualizada.*

En cumplimiento a la Resolución 104 de 2018 artículo 28, la Oficina de Control Interno llevo a cabo la revisión sobre la utilización adecuada y la actualización permanente de los diferentes módulos de plataforma. A la fecha 30 de junio de 2025 la litigiosidad del IDRD tiene un total de 198 procesos. De los cuales 115 procesos activos instaurados en contra del IDRD, con corte a 30 de junio de 2025, que corresponde a la siguiente relación: 20 procesos referentes a Acciones Constitucionales en los que el IDRD es parte accionada o tercero interviniente, 63 procesos que cursan en contra del IDRD de carácter Contencioso Administrativo, 8 Conciliaciones Extrajudiciales y 1 judicial, 23 procesos que cursan en contra del IDRD de carácter Laboral.

Así mismo, se evidenció 83 procesos activos siendo demandante el IDRD o a favor del Distrito, con corte a 30 de junio de 2025, que corresponden a la siguiente relación: 6 procesos civiles, 10 acciones constitucionales, 13 procesos de carácter contencioso administrativo, 4 procesos de carácter laboral, 50 procesos penales iniciados por la entidad o en calidad de víctima. Los cuales se encuentran activos en el SIPROJ, en los que ejerce representación judicial y se encuentran en curso en sede judicial, ministerio público, centros de conciliación, tribunales de arbitramento y otras autoridades.

Verificado el 100% de los procesos judiciales y extrajudiciales registrados en el Sistema de información SIPROJ-WEB, se pudo observar coherencia entre la información reportada por la Oficina Asesora Jurídica y la registrada en dicho sistema.

Por otro lado, el proceso de Gestión Jurídica tiene asociado un riesgos de gestión dentro de la matriz de riesgos el cual tiene como objetivo *Entrega extemporánea de las certificaciones de registro y actualización en el Sistema Único de Información de Procesos Judiciales del D.C. SIPROJ-WEB a la Secretaría Jurídica de la Alcaldía Mayor de Bogotá*, con dos (2) controles de los cuales uno de estos está relacionado con *Revisar que los procesos se encuentren actualizados en el sistema SIPROJ web con periodicidad trimestral*.

Adicional a lo anterior; en la revisión efectuada se evidenció que el proceso de Gestión Jurídica, dentro de su cadena de valor estableció actividades de salidas relacionadas con la información del SIPROJ-WEB, tales como la generación de informes, certificaciones entre otras.

Seguidamente, se constató que la OJ, en cumplimiento a la Resolución 485 de 2023 artículos 29, 30 y 31 remitió en la fecha 10 de febrero de 2025 a través de correo electrónico las siguientes certificaciones:

1. Certificación de seguimiento al registro y adecuada actualización de información litigiosa en el Sistema Único de Información de Procesos Judiciales del D.C. SIPROJ-WEB.
2. Certificación de seguimiento al registro y adecuada actualización del módulo de pago de sentencias del SIPROJ-WEB
3. Certificación de seguimiento al registro y adecuada actualización del módulo de comité de conciliación y seguimiento al éxito procesal

### Usuarios SIPROJ-WEB:

Los usuarios activos conforme a la información suministrada por el área Jurídica se relacionan en la siguiente tabla:

**Tabla No.3 Usuarios SIPROJ-WEB activos**

| ABOGADO                                     | CTO                    | FECHA                                  |
|---------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|
| ARAUJO MOJICA MONICA DANIELA (EXTERNO)      | 0565-2025              | INICIA: 05/03/25<br>FINALIZA: 04/01/26 |
| CASTRO MORENO JENNIFER PAOLA (EXTERNO)      | 0670-2025              | INICIA: 07/03/25<br>FINALIZA: 21/01/26 |
| ANDRADE HERNANDEZ JOHANA PATRICIA (EXTERNO) | 0691-2025              | INICIA: 13/03/25<br>FINALIZA: 11/01/25 |
| ORJUELA JARAMILLO GERMÁN (EXTERNO)          | 0954-2025              | INICIA: 21/03/25<br>FINALIZA: 20/12/25 |
| CARRILLO MOLINA ILIANA MERCEDES (EXTERNO)   | 1824-2025              | INICIA: 07/04/25<br>FINALIZA: 06/01/26 |
| LUQUE GONZÁLEZ JOSE MANUEL (EXTERNO)        | 2173-2025              | INICIA: 14/04/25<br>FINALIZA: 10/02/26 |
| CANTOR DELGADO RUTH PATRICIA (EXTERNO)      | 2216-2025              | INICIA: 15/04/24<br>FINALIZA: 14/02/26 |
| MESA RODRIGUEZ OSCAR ANDRES (EXTERNO)       | 2227-2025              | INICIA: 11/04/25<br>FINALIZA: 10/01/26 |
| GOMEZ BERMUDEZ NUVIA JANNETH (EXTERNO)      | 2553-2025              | INICIA: 25/04/25<br>FINALIZA: 24/01/26 |
| TOLOZA MARTINEZ MARIA LUSELIA (EXTERNO)     | 28882-2025             | INICIA: 15/05/25<br>FINALIZA: 14/09/25 |
| GECHEM SARMIENTO CARLOS EDUARDO (EXTERNO)   | 2965-2025              | INICIA: 21/05/25<br>FINALIZA: 20/04/26 |
| BOLAÑOS DORADO MARÍA FERNANDA (EXTERNO)     | 735-2025               | INICIA: 13/03/25<br>FINALIZA: 12/01/25 |
| DIANA FERNANDA CÁNDIA ÁNGEL (EXTERNO)       | 866-2025               | INICIA: 13/03/25<br>FINALIZA: 12/12/25 |
| LUISA ALEJANDRA CAMARGO (EXTERNO)           | 2198-2025              | INICIA: 11/04/25<br>FINALIZA: 10/01/26 |
| BAUTISTA CELY GLORIA STELLA (INTERNO)       | CARRERA ADMINISTRATIVA |                                        |
| CALDERON D'MARTINO LUCAS (INTERNO)          | CARRERA ADMINISTRATIVA |                                        |
| CASTAÑEDA FAJARDO OSCAR DAVID (INTERNO)     | CARRERA ADMINISTRATIVA |                                        |
| ENCISO LIEVANO HECTOR MARIO (INTERNO)       | CARRERA ADMINISTRATIVA |                                        |
| RAMIREZ AVELLANEDA ERNESTO (INTERNO)        | CARRERA ADMINISTRATIVA |                                        |

Fuente: Elaboración propia OCI.

La Oficina Jurídica ha remitido la información actualizada sobre los apoderados activos que ejercen la defensa en el IDRD, especificando si estos son de planta o contratistas. Esta información es crucial para asegurar que los módulos del SIPROJ-WEB reflejen con precisión los datos sobre los apoderados. La revisión de la información proporcionada indica que funcionarios de planta son 5 y los demás son contratistas del Instituto. Así mismo se evidenció que esta información está actualizada.

De acuerdo con lo evidenciado, la información proporcionada por la Oficina Jurídica ha sido incorporada correctamente en el sistema, asegurando que los registros sean precisos y estén al día.

#### Fechas de activación y desactivación

En cuanto a las fechas de activación y desactivación de los usuarios durante el primer semestre de 2025, la Resolución 485 de 2023, con la cual se modifica el capítulo VII de la Resolución 104 de 2018 *“Por la cual se establecen los parámetros para la administración, seguridad y la gestión de la información jurídica a través de los Sistemas de Información Jurídica”*, y que señala en el artículo 37: Vigencia de acceso al Sistema Único de Información de Procesos Judiciales del D.C., **numeral 37.1** establece lo siguiente: *“(…) para los funcionarios de carrera administrativa, provisionalidad, libre nombramiento y remoción y periodo fijo, el usuario se habilitará hasta el primero de mayo de cada anualidad (…)”*, así como **numeral 37.2**: *“(…) Al personal vinculado mediante contrato de prestación de servicios, se le otorgará acceso al sistema por el término de la vigencia del contrato, razón por la cual la suscripción de prorroga o la terminación anticipada del mismo, deberá informarse de forma inmediata (…)”*.

La mencionada resolución señala en el artículo 26, la forma de solicitud de creación y activación de usuarios: *“(…) Los jefes de las oficinas de los organismos y entidades distritales, encargadas de registrar información o realizar consultas en el Sistema Único de Información de Procesos Judiciales del D.C. y los gestores de la herramienta, están facultados para solicitar a la Dirección Distrital de Gestión Judicial de la Secretaría Jurídica Distrital, la creación o activación de usuarios, para tal efecto se deberá diligenciar y remitir al correo siprojweb@secretariajuridica.gov.co la siguiente información (…)”*.

Verificadas las evidencias allegadas por el gestor de SIPROJ-WEB, mediante memorando 20251100041353 del 11 de febrero de 2025, informan que durante el periodo relacionado se presentó el retiro de seis (6) apoderados judiciales relacionados a continuación:

Tabla 4. Apoderados Judiciales retirados del IDR

| ABOGADO                                    | CTO       | FECHA                                    |
|--------------------------------------------|-----------|------------------------------------------|
| RAMOS CALDERON ALBA MARCELA (EXTERNO)      | 1978-2024 | INICIA: 21/05/24<br>FINALIZA: 20/02/25   |
| OVIEDO DÍAZ CARLOS MAURICIO (EXTERNO)      | 1978-2024 | INICIA: 21/05/24<br>FINALIZA: 20/02/25   |
| JULIO CESAR DAZA HERNÁNDEZ (EXTERNO)       | 2198-2025 | INICIA: 11/04/25<br>FINALIZA: 10/01/2026 |
| PINZÓN GARCÉS STEPHANIE MICHELLY (EXTERNO) | 2375-2025 | INICIA: 17/04/25<br>FINALIZA: 16/02/26   |
| LEON CHIRIVI HARDY ALEXANDER (EXTERNO)     | 866-2025  | INICIA: 13/03/25<br>FINALIZA: 12/12/25   |
| PAULA CAROLINA TEJADA OROZCO (EXTERNO)     | 2198-2025 | INICIA: 11/04/25<br>FINALIZA: 10/01/26   |

Fuente: Información suministrada por la OJ

Teniendo en cuenta que el artículo 1 de la Resolución 076 de 2020 modificó el artículo 30 de la Resolución 104 de 2018, se hace necesario indicar que, a partir de la entrada en vigencia de la Resolución 485 del 14 de septiembre de 2023, expedida por la Secretaría Jurídica Distrital, se modificó el Capítulo VII, de la Resolución 104 de 2018 *“Por la cual se establecen los parámetros para la administración, seguridad y la gestión de la información jurídica a través de los Sistemas de Información Jurídica”*. Por lo cual, para la vigencia 2025 no se exigió presentación del informe del que trata la Resolución 076 de 2020, en su lugar se presentó la certificación de seguimiento al registro y adecuada actualización del módulo de pago de sentencias del SIPROJ-WEB, realizando presentación dentro de los diez (10) primeros días del mes de febrero de cada anualidad.

En cumplimiento con los compromisos acordados en la mesa de trabajo realizada por la Secretaria Jurídica Distrital, del 08 de mayo de 2025, con el fin de que el IDRD actualice en el Sistema de Información de Procesos Judiciales de Bogotá D.C. SIPROJ – WEB, de conformidad con las observaciones sobre los temas a corregir en la plataforma. Referente a los procesos enlistados en el sistema de Información de Procesos Judiciales de Bogotá D.C. SIPROJ – WEB conforme lo establece el artículo 34 de la resolución 485 de 2023, se evidenció.

- Punto uno: Se indicó la necesidad de actualización de 28 procesos enlistados en el Sistema de Información de Procesos Judiciales de Bogotá D.C. SIPROJ – WEB.
- Punto dos: Se observó la necesidad de revisar y actualizar 47 procesos enlistados en el Sistema de Información de Procesos Judiciales de Bogotá D.C. SIPROJ – WEB, conforme lo establece el artículo 34 de la resolución 485 de 2023.
- Punto tres: Se evidenció realizar la actualización de 11 procesos indeterminados enlistados en la recomendación del diagnóstico.
- Punto cuatro: Se estableció revisar los 6 procesos mixtos activos, así como 6 acciones populares clasificadas como “mixtos”.
- Punto quinto: Se estableció la revisión de la asignación de los apoderados judiciales teniendo en cuenta que a la fecha de corte 13 abogados se encuentran inactivos en el sistema.
- Punto seis: Se estableció registrar las actas de comité de conciliación de los meses marzo y abril de 2025, conformidad con lo establecido en el Decreto 479 de 2024.
- Punto siete: Se estableció terminar las 4 fichas técnicas de conciliación que se encuentra en proceso, toda vez que ya se llevó a cabo el comité y continua en proceso.

Con base en lo expuesto, la Oficina Jurídica del IDRD a través del oficio con radicado No. 20251100201861 del 10 de julio de 2025, dirigido a la Secretaria Jurídica Distrital, emitió respuesta de cumplimiento a los citados compromisos.

## **8. CONCLUSIONES**

En virtud del objetivo general y el alcance de este informe, se concluye que el proceso de Gestión Jurídica cumple satisfactoriamente con los criterios normativos establecidos, ejecutando de manera adecuada los controles estipulados en el Procedimiento de Gestión Jurídica v9. Específicamente, se ha constatado que:



En cuanto a la actualización del SIPROJ-WEB se realizan conforme a los requisitos establecidos.

En cuanto a la remisión de certificaciones se remiten de acuerdo con los lineamientos normativos pertinentes.

En cuanto a la calificación del contingente judicial, se efectúa de manera trimestral, conforme a lo dispuesto en el anexo de la Resolución SDH-000303 de 2007, la cual modifica parcialmente la Resolución 866 de 2004, que regula el Manual de Procedimientos para la Gestión de Obligaciones Contingentes en Bogotá D.C.

Cordialmente,

**ORIGINAL FIRMADO**

**LUZ ANGELA FONSECA RUIZ**

Jefe Oficina de Control Interno (E)

Elaboró: Pedro Antonio Guerrero Celis / Profesional Especializado OCI