

MEMORANDO INTERNO

1050001-2024-075
Bogotá, 29 de febrero de 2024

PARA: ANDRES FERNANDO AGUDELO AGUILAR, Gerente Corporativo Financiero
WILLIAM DARIO SIERRA SOLANO, Director Jurisdicción Coactiva

DE: Oficina de Control Interno y Gestión.

ASUNTO: No 48. Informe de auditoría de seguimiento Títulos de Deposito Judicial (TDJ)

Respetado Doctores:

Reciba un cordial saludo

En cumplimiento al Programa Anual de Auditoría 2024 de la Oficina de Control Interno y Gestión aprobado por el Comité de Auditoría de la Junta Directiva, remitimos el Informe correspondiente al seguimiento referido en el asunto.

Cordialmente



Firmado por MARIA
NOHEMI PERDOMO
RAMIREZ
el 29/02/2024 a
las 14:46:16 COT

María Nohemí Perdomo Ramírez
Jefe Oficina Control Interno y Gestión

Elaboro. Rodrigo A Millán Serna.
Profesional Especializado
Auditor OCIG
Reviso y aprobó. María Nohemí Perdomo R

PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

NOMBRE DEL INFORME

Tipo de
informe:

Informe de Ley

Seguimiento

X

IDI del PAA: 48

Consecutivo:
10050001-2024-075

Dirigido a

Andrés Fernando Agudelo Aguilar

Gerente Corporativo Financiero

William Darío Sierra Solano

Director Jurisdicción Coactiva

Nombre Auditor Líder

MARIA NOHEMI PERDOMO RAMIREZ

Jefe Oficina de Control Interno y Gestión

Auditor Líder del seguimiento

RODRIGO ALFONSO MILLAN SERNA

Fecha: 29- febrero – 2024

CONTENIDO

1. OBJETIVO	3
2. ALCANCE	3
3. CRITERIOS	3
4. PROCESOS O ÁREAS PARTICIPANTES	3
5. DESARROLLO DEL INFORME	3
5.1 Desarrollo del seguimiento	3
5.2 Comunicaciones de alertas tempranas	3
6. RESULTADOS	3
6.1 Fortalezas.....	3
6.2 Seguimientos a observaciones y recomendaciones anteriores	3
6.3 Observaciones producto del seguimiento	3
6.4 Recomendaciones producto del seguimiento	4

1. OBJETIVO

Verificar que la Dirección Jurisdicción Coactiva -DJC- realice la custodia, control, cobro y devolución de Títulos de depósito judicial, constituidos en el Banco Agrario a favor de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá-ESP.

2. ALCANCE

Verificar el cumplimiento al manejo de los Títulos de Depósito Judicial que se encuentran en la cuenta No 110019196201 del Banco Agrario de Colombia a fecha 28 de febrero de 2024.

3. CRITERIOS

1. MPFF0407P-03 procedimiento Pago en Bancos de Depósitos Judiciales.
2. MPFF0407I01-02 Instructivo de las actividades que se desarrollan en los módulos de la plataforma del Banco Agrario de Colombia.
3. Constitución Nacional
4. Código Contencioso administrativo
5. Código de Procedimiento administrativo
6. Código Civil
7. Código de Procedimiento Civil
8. Código de Comercio
9. Ley 142 de 1994
10. Ley 222 de 1995
11. Ley 1066 de 2006
12. Ley 1437 de 2011 modificada por la ley 1755 de 2015
13. Decreto Distrital 066 de 2007
14. Resolución 624 de 2015

PROCESOS O ÁREAS PARTICIPANTE

Dirección Jurisdicción Coactiva

DESARROLLO DEL INFORME

5.1 Desarrollo del seguimiento

La Empresa a través de la Oficina de Control Interno y Gestión – OCIG definió por medio de la metodología de priorización para la construcción del Plan de Auditorías 2024, dentro de las cuales quedo definido el seguimiento de los títulos de depósito Judicial No.48.

Para el cumplimiento de los objetivos trazados en el presente seguimiento se procedió a informar mediante oficio 1050001-2024-0049 de fecha 5 de febrero de 2024, que en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2024, aprobado por el Comité de Auditoría de la Junta Directiva, se informa del inicio del seguimiento de los Títulos de Depósito Judicial que están a cargo de la Dirección de Jurisdicción Coactiva -DJC, y en el mismo oficio se solicitó información de los TDJ.

el día 8 de febrero de 2024 mediante correo electrónico, la información fue remitida por la Dirección de Jurisdicción Coactiva.

El día 12 de febrero del presente se celebró una reunión en la Oficina de Control Interno y Gestión con los profesionales de la Dirección de Jurisdicción Coactiva encargados del manejo de los Títulos de Depósito Judicial (TDJ) entre las 10.am a las 11.30 am.

Se da inicio a la explicación por parte de los funcionarios de la Dirección de Jurisdicción Coactiva (DJC)

La jurisdicción Cobro Coactivo cuenta un grupo de coordinadores que hace las veces de jueces y, secretarios jurídicos que notifican los actos administrativos, así como un grupo de abogados que son lo que impulsan y sustancian los procesos para lograr la expedición de resoluciones, y la aplicación y/o devolución de Títulos judiciales.

Adicionalmente, se cuenta con una serie de controles para mitigar los riesgos, así:

- Portal Banco Agrario: Donde se maneja el flujo de esos TDJ producto del embargo de cuentas, esta herramienta permite identificar los títulos que componen el saldo de la cuenta a nombre de la EAAB-ESP. Adicionalmente, en esta plataforma se elaboran las órdenes de pago que posteriormente son autorizadas por el Secretario Jurídico y el director de la Jurisdicción, acorde a los niveles de autorización del portal. Sin estas autorizaciones
- Cuenta Contable SAP: Se realiza conciliación entre el inventario de títulos, los saldos de la cuenta 2901010116, verificando que estos saldos coincidan con los reportados en el extracto bancario.
- Reunión de seguimiento: Mensualmente se realiza reunión de seguimiento, con el fin de validar la gestión realizada, y las siguientes actuaciones a realizar para lograr el cobro y/o devolución de títulos.
- Inventario Títulos Judiciales: Se identifican los títulos judiciales que componen el inventario y se valida la información frente a los datos que descarga el Portal del Banco.

5.1.1. Revisar el cumplimiento del procedimiento Pago en Bancos de Depósitos Judiciales MPFF0407P versión 3 que establece las actividades para el manejo óptimo de los títulos de depósito judicial.

Se constató que los depósitos judiciales realizados en el Banco Agrario a favor de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá-ESP han sido desmaterializados, prescindiendo de respaldo físico y empleando en su lugar un título digital. La administración y control de estos títulos se gestionan a través del portal del Banco Agrario, con distintos niveles de autorización

La aprobación de las órdenes de pago recae en el director y el secretario Jurídico, quienes validan las ordenes preparadas por el profesional Nivel 22. Este proceso se fundamenta en los actos administrativos derivados de los procesos ejecutivos de Jurisdicción Coactiva de la EAAB-ESP.

Es importante resaltar que el cobro y devolución de los depósitos judiciales se lleva a cabo según los actos administrativos emitidos en los procesos coactivos, bajo la autorización del juez coordinador. Estos depósitos se establecen específicamente a favor de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá ESP, siguiendo el procedimiento MPFF0407P-03 "Pago en Bancos de Depósitos Judiciales". Este procedimiento

está vinculado a la etapa procesal de cada expediente y a la emisión de resoluciones que determinan la aplicación, cobro, devolución o fraccionamiento de los títulos judiciales.

5.1.2. Verificar el cumplimiento del procedimiento Pago en Bancos de Depósitos Judiciales MPFF0407P versión 3 que establece las actividades para el manejo óptimo de los títulos de depósito judicial y el instructivo de las actividades que se desarrollan en los módulos de la plataforma del Banco Agrario de Colombia MPFF0407I01-02.

Revisado el procedimiento MPFF0407P-03 se evidenció que los funcionarios de la Dirección de Jurisdicción Coactiva encargados del manejo de los títulos de depósito judicial tienen establecida la segregación de funciones y actividades para cada profesional. Un profesional se encargaba de realizar la asignación y priorizar los procesos a impulsar, otros profesionales desempeñaban el rol de preparador, con el fin de generar las órdenes de pago decretadas en las resoluciones. Además, otro profesional llevaba a cabo el estudio para la aprobación, y el Director de Jurisdicción Coactiva las aprobaba. Este enfoque estructurado y específico en las responsabilidades de cada profesional contribuyó a la eficiencia y transparencia en el manejo de los títulos de depósito judicial en el marco de la Dirección de Jurisdicción Coactiva.

5.1.3. Verificar el cumplimiento del instructivo MPFF0407I01-02 y las actividades que se desarrollan en el módulo de la plataforma del Banco Agrario de Colombia, con el fin de realizar la respectiva identificación, seguimiento, fraccionamiento, pago y/o cobro de los títulos de depósitos judiciales constituidos a favor de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá -ESP.

Se observó que existe un instructivo MPFF0407I01-02 de las actividades que se desarrollan en los módulos de la plataforma del Banco Agrario de Colombia, donde se evidenció que los profesionales designados por el área cumplen y desarrollan cada una de las actividades de identificación, seguimiento, fraccionamiento, pago y/o cobro de los títulos de depósitos judiciales constituidos a favor de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá -ESP.

5.1.4. Verificar que se cumplen los lineamientos metodológicos para la realización de las conciliaciones.

En el instructivo MPFF0407I01-02 se evidenció que se registra la cantidad de títulos cobrados, devueltos, fraccionados o recibidos durante el periodo, junto con sus respectivos valores. El resultado de esta actividad debe reflejar la conciliación de las cifras registradas en las cuentas del mayor y el saldo de la cuenta del Banco Agrario. Este informe se envía al profesional y al director para su revisión y aprobación, asegurándose de que las cifras concilien en cantidad y valores con el inventario de títulos judiciales.

En caso de presentarse diferencias, el informe se remite al profesional encargado del tema para que realice los ajustes necesarios. Esta práctica garantiza la integridad y exactitud de la información contable, así como la coherencia con el inventario de títulos judiciales, manteniendo un control preciso y transparente de las operaciones relacionadas con los depósitos judiciales.

5.1.5. Seguimiento Títulos de Depósito Judicial:

Por parte de la Oficina de Control Interno y Gestión (OCIG) se evidenció el manejo y control de los Títulos de Depósito Judicial que están a cargo de la Dirección de Jurisdicción Coactiva, durante este seguimiento se evidenció la concordancia entre los extractos de la cuenta coactiva del Banco Agrario y el inventario.

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

Se evidencio que se realiza una validación del saldo de las cuentas contables, verificando la coincidencia con los extractos bancarios y el inventario de títulos judiciales.

También se evidencio que mensualmente, se efectúa un seguimiento al estado de los depósitos judiciales mediante reuniones vía Teams. Estas acciones aseguran un control preciso y transparente de los Títulos de Depósito Judicial.

A continuación, se hace una relación de los Títulos de Depósito Judicial

1. **Relación Inicial de Títulos de Depósito Judicial:** Se evidencio una relación inicial de 52 títulos de depósito judicial por valor de \$ 88.101.991. con corte 31 enero 2023 en la Dirección de Jurisdicción Coactiva los cuales se relacionan a continuación:

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
1	4001-7195122	21/05/2019	DAISY SALAZAR DE ORTEGA	CC	26.937.280	14797R	\$ 370.260
2	4001-7849564	5/11/2020	PABLO ANTONIO MANCERA BALLE	CC	7.314.815	201627335	\$ 483.746
3	4001-7886810	9/12/2020	PABLO ANTONIO MANCERA BALLE	CC	7.314.815	201627335	\$ 1.970.487
4	4001-7899817	22/12/2020	PABLO ANTONIO MANCERA BALLE	CC	7.314.815	201627335	\$ 1.818.649
5	4001-7942163	5/02/2021	PABLO ANTONIO MANCERA BALLE	CC	7.314.815	201627335	\$ 483.746
6	4001-7972448	8/03/2021	PABLO ANTONIO MANCERA BALLE	CC	7.314.815	201627335	\$ 483.746
7	4001-8002452	7/04/2021	PABLO ANTONIO MANCERA BALLE	CC	7.314.815	201627335	\$ 264.225
8	4001-8038061	7/05/2021	BETY MAUREN MENDEZ MOGOLLON	CC	41.704.361	1482L	\$ 240.000
9	4001-8158063	19/08/2021	BETY MAUREN MENDEZ MOGOLLON	CC	41.704.361	1482L	\$ 114.914
10	4001-8177915	10/09/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 135.790
11	4001-8189647	13/09/2021	ALFONSO PAEZ CARDOZO	CC	2.885.674	151C	\$ 349.842
12	4001-8192615	15/09/2021	EDGAR FERNANDO GONZALEZ	CC	79.230.759	201626957	\$ 1.453.840
13	4001-8233469	21/10/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 67.895
14	4001-8260221	10/11/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 67.895
15	4001-8305498	17/12/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$67.895
16	4001-8328647	12/01/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 67.895
17	4001-8356956	8/02/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 67.895
18	4001-8392396	11/03/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 46.285
19	4001-8394828	15/03/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65.756.208	201809754	\$ 38.097
20	4001-8436096	25/04/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 55.761

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
21	4001-8437850	26/04/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65.756.208	201809754	\$ 49.095
22	4001-8460296	12/05/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65.756.208	201809754	\$ 65.795
23	4001-8460444	12/05/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 64.580
24	4001-8494532	9/06/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 82.290
25	4001-8499817	16/06/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65.756.208	201809754	\$ 54.390
26	4001-8509492	28/06/2022	PABLO ANTONIO MANCERA BALLEEN	CC	7.314.815	201627335	\$ 477.492
27	4001-8530306	13/07/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 100.000
28	4001-8531849	14/07/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65.756.208	201809754	\$ 72.720
29	4001-8564500	11/08/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65.756.208	201809754	\$ 88.402
30	4001-8570723	22/08/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 53.333
31	4001-8572462	24/08/2022	CRISTOBAL JARABA	CC	72.172.100	201512789	\$ 1.616.602
32	4001-8592639	6/09/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 76.667
33	4001-8598677	13/09/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65.756.208	201809754	\$ 74.349
34	4001-8601534	15/09/2022	ESPERANZA REYES GUZMAN	CC	52.240.669	201211408	\$ 1.048.508
35	4001-8605378	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8.040.053.193	202263078	\$ 131.921
36	4001-8605379	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8.040.053.193	202263078	\$ 10.272.061
37	4001-8605380	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8.040.053.193	202263078	\$ 2.077.701
38	4001-8605381	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8.040.053.193	202263078	\$ 259.559
39	4001-8605382	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8.040.053.193	202263078	\$ 112.712
40	4001-8605383	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8.040.053.193	202263078	\$ 259.881
41	4001-8613579	28/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8.040.053.193	202263078	\$ 702.441
42	4001-8623160	4/10/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8.040.053.193	202263078	\$ 26.500.000
43	4001-8630862	11/10/2022	ORTIZ CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS S.A.	NIT	9.003.568.467	202263078	\$ 25.131.098
44	4001-8631730	12/10/2022	ORTIZ CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS S.A.	NIT	9.003.568.467	202263078	\$ 190.461
45	4001-8633705	14/10/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 100.000
46	4001-8634075	14/10/2022	ESPERANZA REYES GUZMAN	CC	52.240.669	201211408	\$ 950.516
47	4001-8637850	20/10/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65.756.208	201809754	\$ 51.449
48	4001-8638996	21/10/2022	ITSYNERGY	NIT	9.000.653.997	202263161	\$ 6.894.005
49	4001-8667325	10/11/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 20.000
50	4001-8679549	24/11/2022	ESPERANZA REYES GUZMAN	CC	52.240.669	201211408	\$ 1.685.100
51	4001-8704815	12/12/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 100.000

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
52	4001-8734002	4/01/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 90.000
Total							\$ 88.101.991

Fuente Dirección de Jurisdicción Coactiva.

2. **Títulos de Depósito Judicial Registrados:** Se observo que la Dirección de Jurisdicción Coactiva a fecha de corte 31 enero 2024 tenía registrados 53 Títulos de Depósito Judicial por valor de \$ 846.066.369, los cuales se relacionan a continuación.

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
1	4001-8189647	ITULOS	ALFONSO PAEZ CARDOZO	CC	2885674	151C	\$ 349.842
2	4001-8499817	16/06/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65756208	201809754	\$ 54.390
3	4001-8605378	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8040053193	202263078	\$ 131.921
4	4001-8605379	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8040053193	202263078	\$ 10.272.061
5	4001-8605380	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8040053193	202263078	\$ 2.077.701
6	4001-8605381	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8040053193	202263078	\$ 259.559
7	4001-8605382	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8040053193	202263078	\$ 112.712
8	4001-8605383	21/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8040053193	202263078	\$ 259.881
9	4001-8613579	28/09/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8040053193	202263078	\$ 702.441
10	4001-8623160	4/10/2022	CONSTRUCTORA VALDERRAMA S.A.S.	NIT	8040053193	202263078	\$ 26.500.000
11	4001-8630862	11/10/2022	ORTIZ CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS S.A.	NIT	9003568467	202263078	\$ 25.131.098
12	4001-8631730	12/10/2022	ORTIZ CONSTRUCCIONES Y PROYECTOS S.A.	NIT	9003568467	202263078	\$ 190.461
13	4001-8638996	21/10/2022	ITSYNERGY	NIT	9000653997	202263161	\$ 6.894.005
14	4001-8808691	13/03/2023	PROTELCA INGENIEROS	NIT	8300373228	202090795	\$152.464.141
15	4001-8832385	31/03/2023	CONSTRUCPIEDRA CIA LTDA	NIT	9003034180	202263143	\$360.846.235
16	4001-8841689	11/04/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
17	4001-8860282	27/04/2023	CRISTOBAL JARABA	CC	72172100	201512789	\$ 539.005
18	4001-8866621	2/05/2023	CONSTRUCPIEDRA CIA LTDA	NIT	9003034180	202263143	\$ 7.000.000
19	4001-8866629	2/05/2023	CONSTRUCPIEDRA CIA LTDA	NIT	9003034180	202263143	\$ 7.000.000
20	4001-8866636	2/05/2023	CONSTRUCPIEDRA CIA LTDA	NIT	9003034180	202263143	\$ 5.385.709
21	4001-8868595	3/05/2023	CONSTRUCPIEDRA CIA LTDA	NIT	9003034180	202263143	\$39.840.000
22	4001-8875586	9/05/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
23	4001-8880728	15/05/2023	CONSULTORIA INTEGRAL	NIT	9002954952	202263676	\$ 28.000.000

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
24	4001-8880751	15/05/2023	CONSULTORIA INTEGRAL	NIT	9002954952	202263676	\$ 14.277.414
25	4001-8895869	30/05/2023	BIENES Y LEYES LTDA	NIT	8301417447	201405978	\$ 23.739.581
26	4001-8908311	7/06/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
27	4001-8924756	26/06/2023	GERMAN MARTIN ESTEBAN DIAZ	CC	91070468	4832D	\$ 473.509
28	4001-8941963	6/07/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$104.000
29	4001-8951795	14/07/2023	JORGE ELIECER MORALES VELASCO	CC	19467002	201767446	\$ 27.414.092
30	4001-8954164	18/07/2023	CLARA LUZ SANCHEZ RUIZ	CC	41694350	201895741	\$ 3.994.480
31	4001-8955407	19/07/2023	LUZ MARINA SANCHEZ PARRA	CC	41680599	7956R	\$ 1.267.140
32	4001-8957216	24/07/2023	TIFANY TATIANA DIAZ DUQUE	CC	1144053803	201676231	\$ 21.503.550
33	4001-8964955	28/07/2023	PAYAN SCHNEIDER LTDA EN LIQUIDACION	NIT	8600317469	201710425	\$ 4.496.428
34	4001-8974681	4/08/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
35	4001-9011894	6/09/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
36	4001-9018700	12/09/2023	ELIZABETH LOAIZA	CC	52885946	201700962	\$ 248.285
37	4001-9045802	4/10/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
38	4001-9057173	17/10/2023	JOSE GERMANEY SANCHEZ	CC	17065326	201676184	\$ 5.644.528
39	4001-9065292	23/10/2023	LUZ MARINA SANCHEZ PARRA	CC	41680599	7956R	\$1.998.067
40	4001-9093998	10/11/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
41	4001-9099722	16/11/2023	ARGELIO SANCHEZ LOPEZ	CC	19172546	202001302	\$ 559.022
42	4001-9105738	22/11/2023	ARGELIO SANCHEZ LOPEZ	CC	19172546	202001302	\$ 100.673
43	4001-9112744	28/11/2023	MARY ALEJANDRA HERNANDEZ DE ORTIZ	CC	1023875412	201422194	\$ 1.600.000
44	4001-9125184	4/12/2023	JOSE ARMANDO ESCOBAR VARGAS	CC	3020177	201832406	\$ 9.877.556
45	4001-9127116	5/12/2023	NOHORA CONSTANZA GONZALEZ CIFUENTES	CC	39663514	201832787	\$ 3.317.658
46	4001-9130616	6/12/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
47	4001-9170576	5/01/2024	LUIS ALBERTO GOMEZ RUBIANO	CC	79532841	201759057	\$19.389.286
48	4001-9172989	10/01/2024	ERNESTO GOMEZ	CC	19399549	201759057	\$12.789.356
49	4001-9173352	11/01/2024	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
50	4001-9181505	22/01/2024	ERNESTO GOMEZ	CC	19399549	201759057	\$ 2.988.048
51	4001-9187766	29/01/2024	CONSORCIO INTERVENTORÍA LÍNEA SOACHA	NIT	9005914691	202263676	\$ 9.518.372
52	4001-9189331	29/01/2024	EDWIN ALBERTO MOLANO FORERO	CC	79961454	7853R	\$4.185.002
53	4001-9195551	29/01/2024	SANDRA LILIANA GRANJA MOSQUERA	CC	51854656	201899135	\$ 1.633.160

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
Total							\$ 846.066.369

Fuente Dirección de Jurisdicción Coactiva

3. Títulos de Deposito Judicial Recibidos:

Se evidencio que durante el periodo comprendido entre el 01 de febrero de 2023 y el 31 de enero de 2024, en la Dirección de jurisdicción Coactiva se recibieron 46 Títulos de Deposito Judicial por valor de \$ 834.285.834, como se relacionan a continuación:

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
1	4001-8805021	9/03/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
2	4001-8808691	13/03/2023	PROTELCA INGENIEROS	NIT	8300373228	202090795	\$ 152.464.141
3	4001-8832385	31/03/2023	CONSTRUPIEDRA CIA LTDA	NIT	9003034180	202263143	\$ 360.846.235
4	4001-8841689	11/04/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
5	4001-8860282	27/04/2023	CRISTOBAL JARABA	CC	72172100	201512789	\$ 539.005
6	4001-8860281	27/04/2023	CRISTOBAL JARABA	CC	72172100	201512789	\$ 1.077.597
7	4001-8866621	2/05/2023	CONSTRUPIEDRA CIA LTDA	NIT	9003034180	202263143	\$ 7.000.000
8	4001-8866629	2/05/2023	CONSTRUPIEDRA CIA LTDA	NIT	9003034180	202263143	\$ 7.000.000
9	4001-8866636	2/05/2023	CONSTRUPIEDRA CIA LTDA	NIT	9003034180	202263143	\$ 5.385.709
10	4001-8868595	3/05/2023	CONSTRUPIEDRA CIA LTDA	NIT	9003034180	202263143	\$ 39.840.000
11	4001-8875586	9/05/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
12	4001-8880728	15/05/2023	CONSULTORIA INTEGRAL	NIT	9002954952	202263676	\$ 28.000.000
13	4001-8880751	15/05/2023	CONSULTORIA INTEGRAL	NIT	9002954952	202263676	\$ 14.277.414
14	4001-8895869	30/05/2023	BIENES Y LEYES LTDA	NIT	8301417447	2022006853	\$ 23.739.581
15	4001-8908311	7/06/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
16	4001-8924756	26/06/2023	GERMAN MARTIN ESTEBAN DIAZ	CC	91070468	4832D	\$ 473.509
17	4001-8941963	6/07/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
18	4001-8951795	14/07/2023	JORGE ELIECER MORALES VELASCO	CC	19467002	201767446	\$ 27.414.092
19	4001-8954164	18/07/2023	CLARA LUZ SANCHEZ RUIZ	CC	41694350	201895741	\$ 3.994.480
20	4001-8955407	19/07/2023	LUZ MARINA SANCHEZ PARRA	CC	41680599	7956R	\$ 1.267.140
21	4001-8957216	24/07/2023	TIFANY TATIANA DIAZ DUQUE	CC	1144053803	201676231	\$ 21.503.550
22	4001-8964955	28/07/2023	PAYAN SCHNEIDER LTDA EN LIQUIDACION	NIT	8600317469	201710425	\$ 4.496.428
23	4001-8970464	1/08/2023	JOSE GERMANEY SANCHEZ	CC	17065326	201676184	\$ 28.978.599
24	4001-8974681	4/08/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
25	4001-8999257	29/08/2023	CARLOS JULIO SANCHEZ	CC	79454522	7956R	\$ 3.733.155
26	4001-9011894	6/09/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
27	4001-9018700	12/09/2023	ELIZABETH LOAIZA	CC	52885946	4797D	\$ 248.285
28	4001-9031694	26/09/2023	CARLOS JULIO SANCHEZ	CC	79454522	7956R	\$ 3.928.116
29	4001-9045802	4/10/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
30	4001-9057173	17/10/2023	JOSE GERMANEY SANCHEZ	CC	17065326	201676184	\$ 5.644.528

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
31	4001-9057174	17/10/2023	JOSE GERMANEY SANCHEZ	CC	17065326	201676184	\$ 23.334.071
32	4001-9065292	23/10/2023	LUZ MARINA SANCHEZ PARRA	CC	41680599	7956R	\$ 1.998.067
33	4001-9093998	10/11/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
34	4001-9099722	16/11/2023	ARGELIO SANCHEZ LOPEZ	CC	19172546	202001302	\$ 559.022
35	4001-9105738	22/11/2023	ARGELIO SANCHEZ LOPEZ	CC	19172546	202001302	\$ 100.673
36	4001-9112744	28/11/2023	MARY ALEJANDRA HERNANDEZ DE ORTIZ	CC	1023875412	201422194	\$ 1.600.000
37	4001-9125184	4/12/2023	JOSE ARMANDO ESCOBAR VARGAS	CC	3020177	201832406	\$ 9.877.556
38	4001-9127116	5/12/2023	NOHORA CONSTANZA GONZALEZ CIFUENTES	CC	39663514	201832787	\$ 3.317.658
39	4001-9130616	6/12/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
40	4001-9170576	5/01/2024	LUIS ALBERTO GOMEZ RUBIANO	CC	79532841	201759057	\$ 19.389.286
41	4001-9172989	10/01/2024	ERNESTO GOMEZ	CC	19399549	201759057	\$ 12.789.356
42	4001-9173352	11/01/2024	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1015433379	4797D	\$ 104.000
43	4001-9181505	22/01/2024	ERNESTO GOMEZ	CC	19399549	201759057	\$ 2.988.048
44	4001-9187766	29/01/2024	CONSORCIO INTERVENTORÍA LÍNEA SOACHA	NIT	9005914691	202263676	\$ 9.518.372
45	4001-9189331	29/01/2024	EDWIN ALBERTO MOLANO FORERO	CC	79961454	7853R	\$ 4.185.002
46	4001-9195551	29/01/2024	SANDRA LILIANA GRANJA MOSQUERA	CC	51854656	201899135	\$ 1.633.160
Total							\$ 834.285.834

Fuente Dirección Jurisdicción Coactiva.

4. Títulos de Deposito Judicial Cobrados:

Se evidencio que durante el periodo comprendido entre el 01 de febrero de 2023 y el 31 de enero de 2024, en la Dirección de jurisdicción Coactiva se cobraron 34 Títulos de Deposito Judicial por valor de \$ 37.625.078. cómo se relacionan a continuación:

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
1	4001-8860281	27/04/2023	CRISTOBAL JARABA	CC	72.172.100	201512789	\$ 1.077.597
2	4001-7195122	21/05/2019	DAISY SALAZAR DE ORTEGA	CC	26.937.280	14797R	\$ 370.260
3	4001-7849564	5/11/2020	PABLO ANTONIO MANCERA BALEN	CC	79.314.815	201627335	\$ 483.746
4	4001-7886810	9/12/2020	PABLO ANTONIO MANCERA BALEN	CC	79.314.815	201627335	\$ 1.970.487
5	4001-7899817	22/12/2020	PABLO ANTONIO MANCERA BALEN	CC	79.314.815	201627335	\$ 1.818.649
6	4001-7942163	5/02/2021	PABLO ANTONIO MANCERA BALEN	CC	79.314.815	201627335	\$ 483.746
7	4001-7972448	8/03/2021	PABLO ANTONIO MANCERA BALEN	CC	79.314.815	201627335	\$ 483.746
8	4001-8002452	7/04/2021	PABLO ANTONIO MANCERA BALEN	CC	79.314.815	201627335	\$ 264.225
9	4001-8038061	7/05/2021	BETY MAUREN MENDEZ MOGOLLON	CC	41.704.361	1482L	\$ 240.000
10	4001-8158063	19/08/2021	BETY MAUREN MENDEZ MOGOLLON	CC	41.704.361	1482L	\$ 114.914
11	4001-8509492	28/06/2022	PABLO ANTONIO MANCERA BALEN	CC	79.314.815	201627335	\$ 477.492
12	4001-8177915	2/09/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 135.790
13	4001-8192615	15/09/2021	EDGAR FERNANDO GONZALEZ	CC	79.230.759	201626957	\$ 1.453.840

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
14	4001-8233469	21/10/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 67.895
15	4001-8260221	10/11/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 67.895
16	4001-8305498	17/12/2021	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 67.895
17	4001-8328647	12/01/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 67.895
18	4001-8356956	8/02/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 67.895
19	4001-8392396	11/03/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 46.285
20	4001-8436096	25/04/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 55.761
21	4001-8460444	15/05/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 64.580
22	4001-8494532	9/06/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 82.290
23	4001-8530306	13/07/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 100.000
24	4001-8570723	22/08/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 53.333
25	4001-8592639	6/09/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 76.667
26	4001-8601534	15/09/2022	ESPERANZA REYES GUZMAN	CC	52.240.669	201211408	\$ 1.048.508
27	4001-8633705	14/10/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 100.000
28	4001-8634075	14/10/2022	ESPERANZA REYES GUZMAN	CC	52.240.669	201211408	\$ 950.516
29	4001-8667325	10/11/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 20.000
30	4001-8679549	24/11/2022	ESPERANZA REYES GUZMAN	CC	52.240.669	201211408	\$ 1.685.100
31	4001-8704815	12/12/2022	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 100.000
32	4001-8734002	4/01/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 90.000
33	4001-8805021	9/03/2023	JULIETH ALEXANDRA SANCHEZ MEDINA	CC	1.015.433.379	4797D	\$ 104.000
34	4001-9057174	17/10/2023	JOSE GERMANEY SANCHEZ	CC	17065326	201676184	\$ 23.334.071
Total							\$ 37.625.078

Fuente Dirección Jurisdicción Coactiva.

5. Títulos de Deposito Judicial devueltos

Se evidencio que durante el periodo comprendido entre el 01 de febrero de 2023 y el 31 de enero de 2024, la Dirección de jurisdicción Coactiva devolvió 9 Títulos de Deposito Judicial por valor de \$ 8.101.178. cómo se relacionan a continuación:

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
1	4001-8999257	29/08/2023	CARLOS JULIO SANCHEZ	CC	79454522	201809754	\$ 3.733.155
2	4001-8394828	15/03/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65756208	201809754	\$ 38.097
3	4001-8437850	26/04/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65756208	201809754	\$ 49.095
4	4001-8460296	15/05/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65756208	201809754	\$ 65.795
5	4001-8531849	14/07/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65756208	201809754	\$ 72.720
6	4001-8564500	11/08/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65756208	201809754	\$ 88.402
7	4001-8598677	13/09/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65756208	201809754	\$ 74.349

**PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG**



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
8	4001-8637850	20/10/2022	LUZ STELLA MORALES CIFUENTES	CC	65756208	201809754	\$ 51.449
9	4001-9031694	26/09/2023	CARLOS JULIO SANCHEZ	CC	79454522	7956R	\$ 3.928.116
Total							\$ 8.101.178

Fuente Dirección Jurisdicción Coactiva

6. Títulos de Deposito Judicial fraccionados

Se evidencio que durante el periodo comprendido entre el 01 de febrero de 2023 y el 31 de enero de 2024 en la Dirección de Jurisdicción Coactiva se fraccionaron 2 Títulos de Deposito Judicial por valor de \$30.595.201 cómo se relaciona a continuación:

#	No. TITULO	FECHA CONSTITUCIÓN	NOMBRE DEMANDADO	TIPO DOCUMENTO DEMANDADO	ID DEMANDADO	No. EXPEDIENTE	VALOR TÍTULO JUDICIAL
1	4001-8970464	1/08/2023	JOSE GERMANEY SANCHEZ	CC	17.065.326	201676184	\$ 28.978.599
2	4001-8572462	24/08/2022	CRISTOBAL JARABA	CC	72.172.100	201512789	\$ 1.616.602
Total							\$ 30.595.201

Fuente Dirección Jurisdicción Coactiva

7. Se evidencio que durante el periodo comprendido entre el 01 de febrero de 2023 y el 31 de enero de 2024 en la Dirección de Jurisdicción Coactiva no presentaron al comité de sostenibilidad la depuración de Títulos de Deposito Judicial.

8. Se evidencio en la Dirección de Jurisdicción Coactiva el balance de los Títulos de Deposito Judicial con corte 31 de enero de 2024, como se relaciona a continuación:

Conceptos	Cantidad	Valores
Saldo Inicial	52	\$ 88.101.991
Recibidos	46	\$ 834.285.834
Cobrados	-34	-\$ 37.625.078
Fraccionados	-2	-\$ 30.595.201
Devueltos	-9	-\$ 8.101.178
Total Gestión	53	\$ 846.066.369
Saldo 31 enero 2024	53	\$ 846.066.369

Fuente: DJC

9. Conciliaciones Títulos de Deposito Judicial.

Procedimiento de Conciliación de Títulos Judiciales y Cuentas de Mayor:

Se evidencio por parte de la OCIG como se realiza la actualización del Inventario Títulos Judiciales incorporando información detallada como número de título, fecha de constitución, valor, nombre e

identificación del consignante, detalles del demandado, número de proceso coactivo, valor pendiente mandamiento, y años transcurridos. Ajustar según Órdenes de pago y fraccionamientos.

Acceder al sistema SAP y consultar los saldos de cuentas de mayor (2901010113/2901010114/2901010115/111090000) mediante la transacción FS10N. Seleccionar la sociedad EAAB y especificar el ejercicio correspondiente al informe de títulos judiciales.

Registrar en el formato de Informe de Títulos los saldos obtenidos de las cuentas de mayor consultadas.

Enviar el Informe de Títulos por correo electrónico al Profesional Nivel 22 y al Director Nivel 08 para su revisión y aprobación.

Revisar el informe para garantizar la conciliación en cantidad y valores con el Inventario de Títulos Judiciales. En caso de diferencias, remitir al Profesional Nivel 22 para ajustes.

Adicionalmente, registrar la cantidad de títulos en el Inventario de Depósitos Judiciales por años transcurridos y el valor total. También, documentar la cantidad de títulos cobrados, devueltos, fraccionados o recibidos durante el período con sus respectivos valores.

Presentar el resultado con la conciliación de cifras de las cuentas de mayor y el saldo de la cuenta del Banco Agrario. Validar esta información con los Profesionales y el Director de Jurisdicción Coactiva.

Se evidencio que la Dirección de Jurisdicción Coactiva mensualmente realiza conciliación entre la cuenta contable de Anticipo de Depósitos Judiciales y la Cuenta del Banco Agrario, conciliación que se ve reflejada en el informe de títulos judiciales que se comparte mensualmente con la Dirección de Contabilidad y la Oficina de Control Interno y Gestión.

5.2. Comunicaciones de alertas tempranas:

Durante este seguimiento de los Títulos de Deposito Judicial no se produjeron alertas tempranas

6. RESULTADOS

6.1 Fortalezas:

Se observo en el procedimiento MPFF0407P que la Dirección de Jurisdicción Coactiva Cuenta con un instructivo y un procedimiento que le permite establece las actividades para el manejo óptimo de los títulos de depósito judicial y de las actividades que se desarrollan en los módulos de la plataforma del Banco Agrario de Colombia.

Se observo que en la Dirección de Jurisdicción Coactiva-DJC-hay desagregación de funciones cada profesional tiene aginados unos roles y funciones, esto permite tener un mayor control y priorizar que procesos se deben impulsar las órdenes de pago de los Títulos de Deposito Judicial decretadas en las resoluciones para que estas sean aprobadas por el secretario jurídico y el director.

Se evidencio que el ingreso al portal y la cuenta que tiene la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá ESP en la cuenta del Banco Agrario de Colombia le permite verificar los títulos recibidos en el periodo, el número del título, orden de pago, la orden de constitución del título y la asociación del título al proceso.

Verificado el procedimiento MPFF0407P y el instructivo MPFF0407I01-02 Cuentan con la custodia, con los controles, cobro y devolución de los títulos de Deposito Judicial que están establecidos en este procedimiento y las medidas para asegurar el adecuado manejo de los Títulos de Depósito Judicial.

6.2 Seguimientos a observaciones y recomendaciones anteriores:

Con relación a la recomendación de la adopción de una forma de registro y control en la cual se pueda evidenciar la compensación de los títulos en forma individual y facilitar el seguimiento y control de la Dirección de Jurisdicción coactiva.

La cuenta 2901010116 (Anticipos Títulos Judiciales) fue validada el 8 de noviembre de 2023. El 30 de noviembre de 2023, la Dirección de Jurisdicción Coactiva informó a la Dirección de Contabilidad sobre el traslado de saldos de la cuenta 2901010114 (Anticipos Títulos Judiciales - Cta títulos recibidos) a la cuenta 2901010116 en un entorno productivo.

También se validaron los saldos de las cuentas 111090000 (Banco Caja Agraria - Depósitos Judiciales - Real) y 2901010116 en comparación con el inventario de títulos de depósito judicial

6.4 Recomendaciones producto del seguimiento

No.	RECOMENDACIONES GENERALES	RESPONSABLE(S)
1	Establecer un cronograma para abordar las acciones en la implementación final de la cuenta contable de control individual de los Títulos de Deposito Judicial, esta implementación permitirá garantizar un mejor control y manejo de los TDJ.	Dirección Jurisdicción Coactiva, Direcciones de Presupuesto, Contabilidad y Tributaria
2		

PROCESO: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
SUBPROCESO: AUDITORIAS DE LA OCIG



FORMATO: INFORME DE SEGUIMIENTO OCIG

Firma RODRIGO A MILLAN SERNA
Auditor Líder del seguimiento OCIG



Firmado por MARIA
NOHEMI PERDOMO
RAMIREZ
el 29/02/2024 a
las 14:34:37 COT

Firma: _____
Nombre: MARIA NOHEMI PERDOMO RAMIREZ
Jefe Control Interno y Gestión