



2022

Informe de Gestión Julio

Informe de Gestión Dirección Ejecutiva Seccional de Administración Judicial Bogotá, Cundinamarca y Amazonas Primer Semestre 2022

Director Ejecutivo

Pedro Alfonso Mestre Carreño

Coordinador Área administrativa

Iván Muñoz López

Coordinador Área Financiera

Luz Adriana Cardona

Coordinadora Área de Talento Humano

Betty Johana Rojas Angarita

Coordinadora Área Jurídica

Oscar Iván Laverde

Coordinador Centro de Servicios Administrativos Jurisdiccionales para los Juzgados
Civiles, Laborales y de Familia

Jairo León Cárdenas

Oficina de apoyo para los Juzgados Administrativos – CAN

Mauricio Avalo Ospina

Administración y apoyo del complejo judicial de Paloquemao

Luis Alejandro Duran

Oficina de administración de Palacio de los tribunales

Daniel Sáenz Roncancio

Mejoramiento y Control de la Calidad y Medio Ambiente

Tabla de contenido

1. ÁREA FINANCIERA	4
SEGUIMIENTO FINANCIERO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTAL.....	5
Contabilidad	5

1. ÁREA FINANCIERA



SEGUIMIENTO FINANCIERO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

Contabilidad

En el periodo contable con corte a junio de 2022 se reflejan los siguientes saldos en las cifras, de acuerdo con las operaciones registradas en el sistema SIIF Nación fuente de la información relacionada a continuación:

Tabla Saldos Contables

VIGENCIA FISCAL AÑO 2022 COMPRENDIDA ENTRE EL DIA 1 de ENERO AL DIA 30 DE JUNIO DE 2022 (ESF)	
CONCEPTO	VALORES EN MILLONES DE PESOS
ACTIVO TOTAL	351.789,75 M
Efectivo y Equivalentes, al efectivo	47,92 M
Cuentas por cobrar	5.993,94 M
Propiedad, Planta y Equipo	344.582,06 M
Otros Activos	1.165,84 M
PASIVO TOTAL	111.701,15 M
Cuentas por Pagar	14.619,62 M
Beneficios a Empleados	97.081,53 M
PATRIMONIO	285.072,40 M
Patrimonio de las entidades del Gobierno	285.072,40 M

Fuente: Tabla de elaboración propia – Datos SIIF Nación

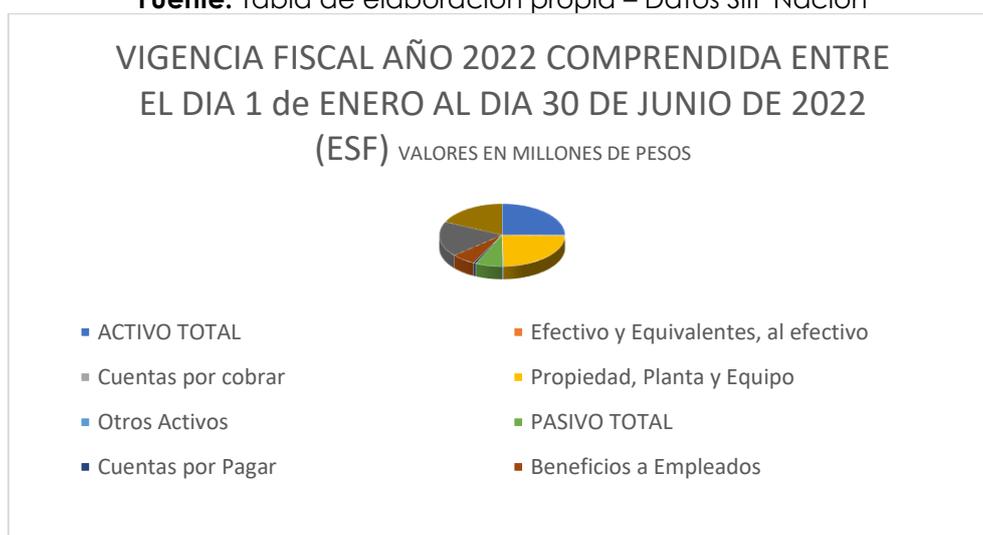


Gráfico - Grafica Saldos Contables.

Análisis: Las cifras de balance reflejan que el activo corriente representa el 0.014 % del activo total incrementando un 0.02% en relación a las cifras contables del mes de mayo de 2022. La propiedad planta y equipo, mantienen un porcentaje del 97,9% del activo total registrado en la Seccional, sin mostrar variaciones significativas. A continuación, nos permitimos ampliar el detalle con los eventos a resaltar durante el primer semestre de 2022 de las siguientes cuentas del activo;

- *Bienes Inmuebles:*

Actualmente se ejecuta un contrato dentro de cuyos objetivos se encuentra la actualización de avalúos, y es preciso mencionar que los inmuebles representan la mayor masa porcentual del activo total de la seccional, y ya que se han recibido de manera paulatina, se hace necesario al corte del semestre (jun-2022) exponer las variaciones que estos avalúos presentan frente a los saldos reconocidos en libros en el presente informe; así:

Consejo Superior De La Judicatura

Dirección Ejecutiva De Administración Judicial

Anexo Comparativo Avalúos Proyecto De Inventarios

A 30 De Junio De 2022					Información Avalúo Consorcio Belitel						
Nombre O Descripción	Terreno	Construcciones En Curso	Edificaciones	Inmuebles No Explotados	Fecha Avalúo	Valor Terreno	Valor Área Construida	Diferencia Vr En Libros Terreno	Diferencia Vr En Libros Construcción	Variación/Total Inmueble	Observaciones
Municipio De Soacha	2.716.816.873	15.545.472.535			30/06/2022	3.969.358.625	9.506.572.850	1.252.541.752	-6.038.899.685	36%	El Avalúo Presenta Un Incremento Frente Al Valor Del Terreno Y Una Disminución En El Valor De La Edificación.
Municipio Facatativá				14.298.132.182	30/06/2022	2.625.821.000	7.589.122.370	0	-4.083.188.812	40%	El Avalúo Presenta Una Disminución Frente Al Valor En Libros Significativa.
Municipio De Yacopi	93.167.516.84		423.279.528		30/04/2022	42.630.000	263.794.614	-50.537.517	-159.484.914	69%	
Gachetá	176.948.322		1.529.620.183		31/05/2022	394.017.720	2.310.555.234	217.069.398	780.935.051	-37%	
Leticia	468.906.934		694.929.572		31/05/2022	707.529.375	1.271.665.710	238.622.441	576.736.138	-41%	
Edificio Tribunal Nacional (Ph)			7.205.850.033		31/05/2022		9.970.847.950	0	2.764.997.917	-28%	El Avalúo Actualiza El Valor Al Incremento Del Valor Del Bien Inmueble.
Tribunales Salitre	30.927.170.832		47.032.877.708		30/06/2022	36.661.784.460	44.311.228.013	5.734.613.628	-2.721.649.695	-4%	
Edificio Plaza 85	7.401.702.813		4.345.807.068		30/06/2022	10.427.031.920	6.834.240.000	3.025.329.107	2.488.432.932	-32%	
Edificio Del Can	5.900.650.517		72.544.842.131		30/06/2022	28.574.516.334	22.652.447.807	22.673.865.817	-49.892.394.324	53%	El Avalúo Presenta Una Disminución Frente Al Valor En Libros Significativa.
Municipio De Chocontá (Lote Urbano)	676.200.000	454.657.784	0		30/04/2022	620.516.400		-55.683.600	-454.657.784	82%	El Avalúo Actualiza El Valor Al Incremento Del Valor Del Bien Inmueble.

Nota: se informó a la supervisión del contrato de las variaciones expuestas.

- *Otras cuentas por cobrar – Incapacidades:*

De igual manera dentro de los activos representativos En este periodo las cuentas por cobrar reflejan un incremento dentro del activo total, con un

porcentaje de 8% del cual el 89.2% corresponde al recobro de incapacidades pendientes de realizar a las EPS.

La cartera correspondiente a incapacidades se encuentra en proceso de depuración en conjunto con el área de Talento Humano, con un cronograma inicialmente establecido para ejecutarse hasta julio de 2022, sin embargo, aún se realizan las gestiones manuales de construcción de R-PAIN puesto que el Software EFINOMINA, aún no suministra dicho reporte; de acuerdo a lo informado por el grupo de asuntos laborales.

Debido a que la veracidad de esta cifra es de relevancia por su naturaleza, tanto en libros contables, como los saldos a informar en el boletín de deudores morosos del estado (BDME) de acuerdo a lo establecido en el artículo 2° de la Ley 901 de 2004, se hace prioritario finalizar el proceso conciliatorio entre los grupos para establecer los saldos a informar. Así las cosas, el incremento puede obedecer a los registros propios de dicha depuración. Sin embargo, la labor de recobro deberá ser independiente al desarrollo de ésta.

A continuación, relacionamos el detalle del activo registrado en libros:

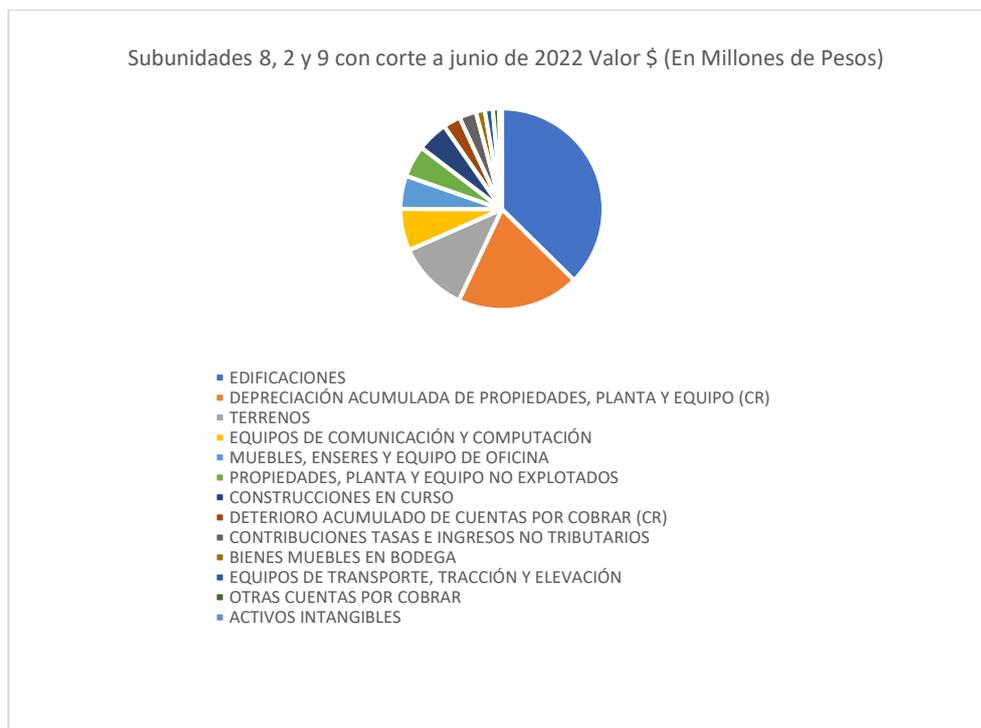
Tabla. Saldos Contables Cuentas del Activo

DESCRIPCIÓN	CONSOLIDADO Subunidades 8, 2 y 9 con corte a JUNIO 2022 Valor \$ (En Millones de Pesos)	% Participación en el activo
EDIFICACIONES	238.935,80 M	67,92%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	124.675,63 M	35,44%
TERRENOS	72.490,38 M	20,61%
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	42.746,04 M	12,15%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	33.929,98 M	9,64%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	32.377,48 M	9,20%
CONSTRUCCIONES EN CURSO	31.519,79 M	8,96%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	17.655,34 M	5,02%
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.228,11 M	4,90%
BIENES MUEBLES EN BODEGA	9.068,01 M	2,58%
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.190,22 M	2,33%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.421,17 M	1,83%
ACTIVOS INTANGIBLES	1.970,37 M	0,56%

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	804,53 M	0,23%
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	29,42 M	0,01%
CAJA	18,50 M	0,01%

Fuente: Tabla de elaboración propia – Datos SIIF Nación

Grafico. Grafica Detalle Contable Cuentas del Activo



Fuente: Grafica de elaboración propia – Datos SIIF Nación

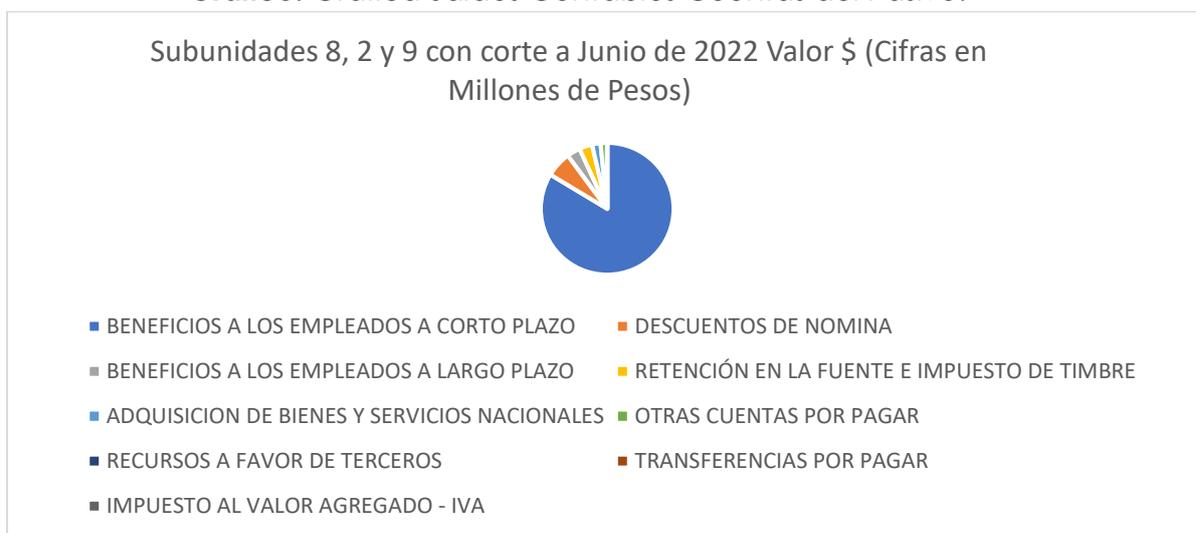
Tabla. Saldos Contables Cuentas del Pasivo

DESCRIPCIÓN	CONSOLIDADO Subunidades 8, 2 y 9 con corte a JUNIO 2022 Valor \$ (Cifras en Millones de Pesos)	% Participación en el pasivo
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	93.456,40 M	83,7%
DESCUENTOS DE NOMINA	6.992,71 M	6,3%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	3.625,13 M	3,2%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	3.521,73 M	3,2%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.328,87 M	2,1%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.755,37 M	1,6%
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	20,15 M	0,0%

TRANSFERENCIAS POR PAGAR	605,63 K	0,0%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	194,62 K	0,0%

Análisis: Se muestran los porcentajes de cuentas por pagar en donde la mayor representación en las cifras del balance a este corte está representada en los beneficios a empleados (largo y corto plazo) con el 83.7% del total del pasivo de la seccional, con una variación de - 3.9% (disminuyendo) comparado con el periodo anterior.

Grafico. Grafica Saldos Contables Cuentas del Pasivo.



Fuente: Grafica de elaboración propia – Datos SIIF Nación

Tabla. Saldos Contables Cuentas de Resultados

VIGENCIA FISCAL AÑO 2022 COMPRENDIDA ENTRE EL DIA 1 de ENERO AL DIA 30 DE JUNIO DE 2022 (ERI)	
CONCEPTO	VALOR (MILLONES DE PESOS)
INGRESOS	333.479,12 M
GASTOS	380.645,85 M
PAGOS NIVEL CENTRAL	3.510,12 M
RESULTADO OPERACIONAL	50.676,85 M

Fuente: Tabla de elaboración propia – Datos SIIF Nación

Análisis: Se incluye para los efectos de Estado de Resultados el siguiente concepto: **PAGOS “NIVEL CENTRAL”**, ya que se está llevando a cabo conciliación, con Nivel central producto de los pagos realizados por esta seccional, en relación con gastos provenientes de la ejecutiva (debido al embargo de sus cuentas bancarias) y que ocasionan diferencias en la ecuación contable de la seccional Bogotá – Estos controles se realizan de forma periódica entre las partes.

GLOSARIO:

EFINOMINA: aplicativo de gestión Integrado que funciona como ERP de GESTIÓN HUMANA para los empleados del Consejo Superior de la Judicatura.

R-PAIN: Reporte Detallado de Incapacidades el cual generalmente aborda un periodo o corte específico y nivel de detalle acerca de la misma, tales como, tercero, fecha de inicio y de terminación, EPS, tipo de incapacidad.

EPS: Entidad Promotora de Salud.

ACTIVO: Los activos son bienes y derechos propiedad de la Seccional

PASIVO: El pasivo consiste en las deudas que la seccional posee, recogidas en el balance de situación, y comprende las obligaciones actuales de la seccional que tienen origen en transacciones financieras pasadas.

PATRIMONIO: Se define como todos los bienes, derechos y obligaciones con los que cuenta a un corte determinado la seccional.

BDME: Reporte del Boletín de Deudores Morosos del Estado a la Contaduría General de la Nación.