**Guía BF1**

**INFORME LEGAL DE LA ENTIDAD**

(Lugar y Fecha)

(Nombre del coordinador del equipo de auditoría)

(Nombre del supervisor del equipo de auditoría)

Estimados Licenciados:

Con relación a la auditoría de (indicar tipo de auditoria) que se está realizando en la entidad (indicar nombre de la entidad), por el período comprendido del (indicar período de la auditoría) y en respuesta a su solicitud en oficio (indicar el oficio de solicitud del equipo de auditoría), a continuación remitimos la descripción de las contingencias de las cuales este despacho es el encargado ya sea en forma de consulta legal o en representación de la entidad.

1. **Litigios en trámite, posibles litigios o procesos judiciales, de los cuales una posible acción legal pudiera surgir, a favor o en contra de la entidad.**

(La información debe incluir, como mínimo, lo siguiente:)

* Origen del litigio o proceso judicial.
* Estado procesal o fase del caso a la presente fecha.
* Actitud procesal de la entidad; (indicar si ha buscado vía conciliatoria)
* Efecto que pudiera provocar la resolución o sentencia (de ser posible cuantificarlo)

1. Listado de personas individuales o jurídicas de las cuales la entidad nos ha requerido para realizar algún tipo de cobro.

(La información debe incluir, como mínimo, lo siguiente:)

* Origen del cobro.
* Monto del cobro
* Estado procesal del cobro.
* Efecto que pudiera provocar que el cobro no se concretara.

(Si existiera alguna limitación para brindar la información requerida, favor detallar).

(La información contenida en la respuesta debe incluir asuntos existentes a la fecha final del período auditado).

Atentamente,

Firma del asesor legal

Indicar el nombre del puesto

Indicar el nombre del asesor legal