

CERTIFICACIÓN DE CONTROL INTERNO (Primer semestre 2016)

Dando cumplimiento al Artículo 2.2.3.4.1.14 del Decreto 1069 de 2015, la Oficina de Control emite el resultado de la verificación realizada con fecha de corte a 30 de junio de 2016, en donde se determinaron las siguientes observaciones:

1. Usuarios del Sistema:

- a. Creación nuevos usuarios en el nuevo sistema Ekogui: durante el segundo semestre se crearon tres (3) nuevos usuarios con el perfil de abogado.
- b. En el sistema Ekogui no se ha creado el Secretario Comité de Conciliación, sin embargo su funcionalidad se limita a consultas. Respecto al perfil del Jefe de Financiero, desde soporte Ekogui se informó que dicho perfil no se encuentra desarrollado, por lo cual no es posible crearlo en el sistema.
- c. Edición de usuarios: con corte a 30 de junio en el aplicativo Ekogui se tienen ocho (8) usuarios activos, de los cuales cinco (5) corresponden a abogados. Los usuarios se registran en la tabla 1.

Tabla 1. Usuarios activos del Sistema en el primer semestre de 2016

Contador	Identificación	Nombres	Apellidos	Rol	Fecha de inicio	Fecha de finalización
1	42100146	MARIA TERESA	VELEZ ANGEL	Administrador de entidad	26/02/2014	
2	42100146	MARIA TERESA	VELEZ ANGEL	ABOGADO	01/11/2015	
3	42100146	MARIA TERESA	VELEZ ANGEL	JEFE JURIDICA	30/04/2015	
4	10115555	SAGALO ANTONIO	AMAYA GONZALEZ	ABOGADO	04/05/2016	
5	9860252	RUBER NEL	GARCIA ANGULO	ABOGADO	21/09/2015	
6	42110886	KATYA JIMENA	QUIROZ NARANJO	ABOGADO	02/06/2016	
7	1093219920	OSCAR IVAN	CASTAÑO ARCILA	ABOGADO	20/06/2016	
8	42119014	SANDRA YAMILE	CALVO CATAÑO	JEFE DE CONTROL INTERNO	13/07/2015	

Fuente: Reporte Ekogui, usuarios del sistema

- d. Inactivación de usuarios: Durante el primer semestre de 2016 no se presenta inactivación de usuarios en el sistema Ekogui.

2. Capacitación

- a. Durante el primer semestre de 2016:

- La Oficina Jurídica (Administrador del Sistema) en conjunto con la Oficina de Control Interno realizó reunión el 26 de mayo de 2016, con el fin de realizar revisión de la información registrada en el Ekogui, en la reunión se recordó las funciones de cada uno de los roles y se realizó explicación de las funcionalidades del rol de abogado.
- Los usuarios registrados bajo el rol de abogados han realizado consultas en los manuales virtuales dispuestos en la página Web del sistema Ekogui, una vez es creado en el sistema.

3. Conciliaciones Extrajudiciales para la Entidad durante la vigencia de la certificación.

- a. Solicitudes Conciliaciones: En el primer semestre de la vigencia 2016 se registran tres (3) procesos de conciliación extrajudicial activos en el sistema Ekogui (ver tabla 4), de los seis (6) reportados por Jurídica.

Tabla 2. Listado de Conciliación extrajudicial

ID EKOGUI	IDENTIFICACIÓN - NOMBRE CONTRAPARTES NATURALES	ACCION JUDICIAL	ETAPA ACTUAL	ULTIMA SITUACION	FECHA ULTIMA SITUACIÓN	FICHA COMITÉ CONCILIACIÓN
754780	0 CONSORCIO CYA	Controversias contractuales	Solicitud audiencia de conciliación extrajudicial	Presentación de la solicitud de conciliación extrajudicial	02/12/2015	NO
835872	0 CORREA IZASA CESAR AUGUSTO	Nulidad y restablecimiento del derecho	Solicitud audiencia de conciliación extrajudicial	Presentación de la solicitud de conciliación extrajudicial	18/06/2016	SI
842630	34052570 MARIA NORA RAMIREZ PULGARIN	Nulidad y restablecimiento del derecho	Solicitud audiencia de conciliación extrajudicial	Presentación de la solicitud de conciliación extrajudicial	23/06/2016	SI

Fuente: Reporte Ekogui, Detalle de las Conciliaciones Extrajudiciales.

- b. Respecto a las reuniones del Comité de Conciliación se evidencia que en el primer semestre se llevaron a cabo las siguientes reuniones del Comité:

Tabla 3. Actas Comité de conciliación.

No. Acta	Fecha Acta	Procesos revisados	Convocante	Registrado en el Ekogui
2	23/02/2016	Conciliación extrajudicial 2015-546	Francisco Jose Gonzalez Cifuentes	NO

No. Acta	Fecha Acta	Procesos revisados	Convocante	Registrado en el Ekogui
2	23/02/2016	Conciliación extrajudicial 2015-536	Consortio C&A 2013	SI

Fuente: Jurídica, Carpetas Actas de Comité de Conciliación 2016.

Nota. No se presentó el Acta 1 de 2016.

- c. Los procesos de conciliación extrajudicial a 30 de junio de 2016, no registraban en el sistema ekogui el abogado, situación que ya fue corregida.

4. Procesos Judiciales

Procesos en Ekogui: Para el primer semestre de 2016 la Universidad tiene registrado en el aplicativo 72 procesos, los cuales presentan 50 se encuentran terminados y 22 activos. Respecto a los procesos activos se tienen las siguientes observaciones:

- a. Seis (6) procesos activos no registran información sobre calificación de riesgos:

Tabla 4. Procesos sin información de riesgos en el Sistema.

ID KOGUI	No. Radicación	Demandante(s)	FECHA DE ULTIMA ACTUALIZACION
158694	68001333100820090032000	1098628110 QUENZA GOMEZ YESSICA RAQUEL	02/06/2016
234971	66001230000020110033400	52953521 MONTOYA ALVAREZ LUISA FERNANDA	14/08/2014
508389	66001333300220130007700*	10075863 BUSTAMANTE MANRIQUE ANTONIO JOSE	21/07/2016
621093	66001333300320140072900	000000000 CEDIEL COLLAZOS VICENTE HONORIO	24/06/2015
693632	66001333300220130007900**	10228255 MEJIA JAIME	30/06/2016
821405	66001233300220150012400	16207676 TORO ZULUAGA JOSE GERMAN	20/05/2016

Fuente: Reporte Ekogui, Detalle de los procesos judiciales Activos – Sin calificación de riesgos
Fecha: 01/08/2016

*El proceso 66001333300220130007700 se encuentra registrado dos (2) veces en el e-kogui como activo bajo el ID: 508389 y como terminado ID: 405902.

** El proceso 66001333300220130007900 se encuentra registrado dos (2) veces en el e-kogui como activo bajo el ID: 693632 y como terminado ID: 405898.

- b. Cuatro (4) proceso activo y que tiene un valor determinado no tiene registrado información sobre la provisión contable

Tabla 5. Procesos sin información de provisión contable

Fecha última actualización	Código único del proceso	ID Ekogui	Demandante(s)	Valor Indexado
20/05/2016	66001233300220150012400*	821405	16207676 TORO ZULUAGA JOSE GERMAN	7.149.180
14/08/2014	66001230000020110033400	234971	52953521 MONTOYA ALVAREZ LUISA FERNANDA	1.820.158.560
21/07/2016	66001333300220130007700	508389	10075863 BUSTAMANTE MANRIQUE ANTONIO JOSE	18.281.623

Fecha última actualización	Código único del proceso	ID Ekogui	Demandante(s)	Valor Indexado
24/06/2015	66001333300320140072900	621093	000000000 CEDIEL COLLAZOS VICENTE HONORIO	21.122.846
30/06/2016	66001333300220130007900	693632	10228255 MEJIA JAIME	16.004.096

Fuente: Reporte Ekogui, Detalle de los procesos judiciales Activos -SIN APODERADO
Fecha: 01/08/2016

* El proceso 66001233300220150012400 con ID 821405, es registrado como valor indeterminado, pero al revisar la ficha del mismo se encuentra que tiene valor de las pretensiones y valores indexados.

Se observa que el proceso 66001310500320140042500 - 29790056 IPUS MILLAN ALBA MARIA (ID Ekogui 563815) se registró como de valor Indeterminado, pero en la ficha que arroja el e-kogui muestra provisión contable por valor de \$12.000.000.

Se observa que el proceso 68001333100820090032000 con ID 158694 no se ha registrado el sentido del valor si es "DETERMINADO" O "INDETERMINADO", además la acción corresponde a "Protección de los Derechos e Intereses Colectivos (Acción Popular)", es por lo anterior que no se registra provisión contable.

c. Cuatro (4) procesos activos no tienen registrado información sobre el apoderado

Tabla 6. Procesos sin información de apoderado en el Sistema.

Fecha última actualización	Código único del proceso	ID Ekogui	Demandante(s)
02/06/2016	68001333100820090032000	158694	1098628110 QUENZA GOMEZ YESSICA RAQUEL
14/08/2014	66001230000020110033400	234971	52953521 MONTOYA ALVAREZ LUISA FERNANDA
24/06/2015	66001333300320140072900	621093	000000000 CEDIEL COLLAZOS VICENTE HONORIO
20/05/2016	66001233300220150012400	821405	16207676 TORO ZULUAGA JOSE GERMAN

Fuente: Reporte Ekogui, Detalle de los procesos judiciales Activos -SIN APODERADO
Fecha: 01/08/2016

d. No se registran casos con apoderado inactivo.

e. Dos (2) procesos no registran etapa actual del proceso.

Tabla 7. Procesos sin información de etapa actual

ID KOGUI	No. Radicación	Demandante(s)	FECHA DE ULTIMA ACTUALIZACION
508389	66001333300220130007700	10075863 BUSTAMANTE MANRIQUE ANTONIO JOSE	21/07/2016
621093	66001333300320140072900	000000000 CEDIEL COLLAZOS VICENTE HONORIO	24/06/2015

Fuente: Reporte Ekogui, Detalle de los procesos judiciales Activos -Sin etapa actual
Fecha: 01/08/2016

- f. Procesos registrados como terminados: En el primer semestre de la vigencia 2016 se reportan en el sistema 3 procesos terminados.

Tabla 8. Procesos reportados como terminados

ID KOGUI	Código único del proceso actual	Identificación de la contraparte	Nombre del abogado actual de la entidad	Fecha de terminación del proceso	Fecha de última actualización	Sentido fallo
312407	66001410500220120020500	18591948 ECHEVERRI JARAMILLO NELSON	AMAYA GONZALEZ SAGALO ANTONIO	19/01/2016	11/06/2016	Favorable
347385	66001410500120130002000	2468078 LADINO TABARQUINO RAUL	AMAYA GONZALEZ SAGALO ANTONIO	19/01/2016	11/06/2016	Favorable
679908	66001310500220150002000	31417658 PATIÁ'O ALVAREZ DIANA PATRICIA	AMAYA GONZALEZ SAGALO ANTONIO	28/04/2016	11/06/2016	Sin Sentido de fallo

Fuente: Reporte Ekogui, Detalle de los procesos judiciales
Fecha: 01/08/2016

Los siguientes procesos se registran como activos en el E-kogui, pero según información del área Jurídica ya están terminados:

- ID: 508389 - 10075863 BUSTAMANTE MANRIQUE ANTONIO JOSE
- ID: 621093 - 000000000 CEDIEL COLLAZOS VICENTE HONORIO
- ID: 693632 - 10228255 MEJIA JAIME

5. Registro de movimientos de los procesos y actuaciones de las solicitudes.

- a. Modificaciones en procesos: Se evidencia que en cuatro procesos activos no tuvieron movimientos en el periodo evaluado.

Tabla 9. Procesos sin actividad en el periodo.

ID del registro	No. radicado	Actividad en el periodo seleccionado	Fecha última de la actividad	Observación
234971	66001230000020110033400	Modificación de datos básicos	2014-12-15 14:09:34	De acuerdo al reporte del Consejo de estado se evidencia movimiento en el periodo.
508389	66001333300220130007700	Inserción de pretensiones al proceso	2014-08-11 09:32:54	Proceso archivado 25/06/2014 - Juzgado Administrativo del Circuito de Pereira
621093	66001333300320140072900	Modificación de abogados	2015-06-24 15:21:53	Proceso terminado el 9/04/2015 Juagado Tercero Administrativo de Risaralda
821405	66001233300220150012400	No tiene movimientos por parte de la Universidad		Los registros sobre este proceso han sido realizados por el abogado de la Universidad de Caldas

Fuente: Reporte Ekogui, Auditoria registros

- b. Coherencia de la información reportada: Se realizó auditoría a una selección de cinco (5) expedientes de procesos vigentes durante el primer semestre de 2016, los cuales fueron revisados contra los registros realizados en Ekogui, la cual arrojó las observaciones que se plantean en la tabla siguiente (Tabla 8).

Tabla 10. Observaciones de auditoría a 5 registros Ekogui.

No.	ID del registro	Actividad en el periodo seleccionado	Observación
1	712600	Presenta actividad en el periodo	<ul style="list-style-type: none"> El expediente registra actividad durante la vigencia 2015: Admisión de la demanda 16/04/2015, En el reporte de la rama judicial aparece como última actuación el 23 de octubre de 2015 Apoderado: RUBER NEL GARCIA ANGULO
2	851246	No presenta actividad en el periodo	<ul style="list-style-type: none"> El auto que admite la demanda es de 31 de mayo de 2016, en Ekogui el registro se realiza el 13/07/2016 09:29
3	693632	No presenta actividad en el periodo	<ul style="list-style-type: none"> En el Ekogui aparece como estado "ACTIVO" En el reporte de la rama judicial aparece como última actuación el 15 de septiembre de 2015 "ARCHIVO DEFINITIVO"
4	501245	Presenta actividad en el periodo Presenta actividad en el periodo de actualización y complemento de información	<ul style="list-style-type: none"> El expediente registra actividad durante el periodo (08/04/2016 – Audiencia de trámite y juzgamiento) En el reporte de la rama judicial aparece como última actuación el 22 de abril de 2016 "SE REMITIO AL TRIBUNAL"
5	436503	Presenta actividad en el periodo de actualización y complemento de información	<ul style="list-style-type: none"> El expediente registra como última actuación 12 de julio de 2016 "ADMISIÓN DE RECURSO DE REPOSICIÓN", durante el periodo de evaluación no se registra movimiento. En el reporte de la rama judicial aparece como última actuación el 23 de septiembre de 2015 "AUTO DE SUSTANCIACIÓN"

Fuente: Reporte EKogui, Auditorías registros y resumen del proceso.

6. Verificación reportes Oficina Jurídica Vs. Contabilidad (periodo enero a Junio de 2016)

Con respecto de la provisión contable se presentan las siguientes observaciones:

- a. Seis (6) procesos presentan diferencias respecto a lo registrado en el ekogui y la cuenta auxiliar contable 271005- Litigios y Demandas del periodo enero a Junio de 2016.

Tabla 11. Diferencias en provisión contable vs. contabilidad

Código único del proceso	ID Ekogui	Demandante	Valor total pretensiones	Valor pretensión indexada	Valor Provisión contable Contabilidad	Valor provisión contable Ekogui	Diferencia
66001310500320120087000	311958	10000966 OSPINA BARRERA LUIS MIGUEL	\$ 10,037,057	\$11,911,890	\$10,037,058	\$11,855,025	-\$1,817,967
66001310500320130010600	347383	2468078 LOPEZ RINCON OMAR	\$11,790,000	\$13,789,080	\$13,789,080	\$11,790,000	\$1,999,080
66001310500120130501000	371950	8030392 VELASQUEZ CASTRO CARLOS EDUARDO	\$27,271,251	\$31,746,998	\$31,595,444	\$27,271,251	\$4,324,193
66001333300320130039500	504000	42112695 GARCIA MORENO LINA MARIA	\$4,340,357	\$5,037,938	\$5,013,888	\$66,378,671	-\$61,364,783
66001233300020140016800	504466	8002223633 MONTAJES E INGENIERIA 8TCONSTRUCCIÓN S.A.S	\$1,020,017,712	\$1,154,980,350	\$1,020,017,712	\$1,149,000,000	- \$128,982,288
66001310500320150049600	862646	4514471 MOSQUERA EMERSON	\$20,122,664	\$21,554,801	\$20,122,664	\$21,000,000	-\$877,336

- b. Cinco (5) procesos no cuentan con provisión contable o la misma es cero (0), sin embargo en la cuenta auxiliar contable 271005- Litigios y Demandas presenta valor.

Tabla 11. Diferencias en provisión contable cero(0) o no registra

Código único del proceso	ID Ekogui	Demandante	Valor total pretensiones	Valor pretensión indexada	Valor Provisión contable Contabilidad	Valor provisión contable Ekogui
66001333300420130040400	436503	14885563 MARTINEZ ACOSTA ALEJANDRO	184,978	214,708	213,683	0
66001333300220130015300	439421	13823552 RUEDA PLATA LUIS JOSE	603,001	701,737	698,387	0
66001310500320140042500	563815	29790056 IPUS MILLAN ALBA MARIA	-	-	6,100,000	No registra
66001230000020110033400	234971	52953521 MONTOYA ALVAREZ LUISA FERNANDA	1,413,984,000	1,820,158,560	1,413,984,000	No registra
66001333300220130007700	508389	10075863 BUSTAMANTE MANRIQUE ANTONIO JOSE	15,704,248	18,281,623	15,704,248	No registra

- c. El proceso registrado 66001333300320140072900 Cediell Collazos Vicente Honorio (ID EKOGUI: 621093) se encuentra activo en el informe Ekogui pero no presenta ni provisión contable ni ningún registro en contabilidad, dado que este se reporta como terminado (Fallo de 09 de abril de 2015).

- d. El proceso registrado 66001333300220130007700 BUSTAMANTE MANRIQUE ANTONIO JOSE (ID EKOGUI: 508389) se encuentra activo en el informe Ekogui, presenta provisión contable en contabilidad, pero se reporta por Jurídica como terminado (proceso archivado 25/06/2014).
- e. Cuatro (4) procesos presentan provisión contable en la cuenta auxiliar contable 271005-Litigios y Demandas y en el registro e-kogui están registrados como terminados.

Tabla 11. Procesos terminados con provisión contable en contabilidad

Código único del proceso	ID Ekogui	Demandante	Valor Provisión contable Contabilidad	Estado Ekogui	Fecha de terminación Ekogui
66001233300020130041400	436649	19358408 LLAMOSA RINCON LUIS ENRIQUE	\$10.397.745	Terminado	29/09/2014
66001333100420100007300	158608	42164477 ARDILA AGUIRRE MARTHA ISABEL	\$1.033.882	Terminado	17/10/2014
66001310500420120085900	347444	10864367 ARIAS CAPERA BAUDELINO	\$17.562.090	Terminado	21/07/2014
66001410500120120050400	347417	10864367 LEON GUILLERMO HERNAN	\$8.774.530	Terminado	22/05/2014

- f. Proceso de Hernandez Guevara Wilton Estiven c.c 1059294 esta en contabilidad por un valor de \$21.513.551, pero no esta registrado en el E-kogui.

7. Verificación de cumplimiento de las obligaciones establecidas en el Decreto 1069 de 2015

Según instructivo del sistema único de gestión información litigiosa del estado –EKOGUI para el perfil Jefe de control interno GS-I-01 versión 4.0, se presenta a continuación el resumen del cumplimiento de las obligaciones de que trata el Decreto 1069 de 2015, respecto a los usuarios: Administrador de la entidad y Abogados.

Tabla 12. Resumen Obligaciones cumplimiento obligaciones “Ingreso y retiro de Usuarios con funcionalidades plenas”

ABOGADOS/JEFE DE CONTROL INTERNO	% de Cumplimiento
Creación de nuevos usuarios	100%
Inactivación de usuarios	100%
Argumente de ser necesario el resultado	
1. La creación de usuarios corresponde al rol de abogados.	

2. No se han inactivado usuarios, dado que los abogados registrados en el sistema son los que actualmente están como apoderados de los procesos. Así mismo, el Rol de Jefe de Control Interno aún se mantiene vigente.

Tabla 13. Resumen de cumplimiento obligaciones “Capacitación usuarios”

ABOGADOS/JEFE DE CONTROL INTERNO CAPACITADOS	% de Cumplimiento
Usuarios capacitados por el Administrador del sistema	66.66%
Usuarios capacitados por la Agencia de Defensa Jurídica del Estado	100%
Argumente de ser necesario el resultado	
1. Los usuarios registrados en el primer semestre en el e-kogui, tienen a su alcance los manuales virtuales para consulta. 2. Del total de 5 usuarios registrados en el sistema como abogados, dos (2) no asistieron a la reunión del 26 de mayo de 2016. 3. Para el porcentaje de 66.66%, se tuvo en cuenta 6 usuarios (5 abogados y Jefe de Control Interno)	

Tabla 14. Resumen cumplimiento obligaciones “Conciliación extrajudicial”

ABOGADOS	% de Cumplimiento
1. Verificar que las solicitudes de conciliación allegadas a la entidad en el periodo de estudio estén radicadas en el sistema	50%
2. Verificar que las solicitudes de conciliación analizadas por la entidad tienen registrado en el sistema si procedió la conciliación o no	100%
3. Verificar que los casos estudiados en sede del Comité de Conciliación tengan sus fichas registradas en el sistema	66.66%
Argumente de ser necesario el resultado	
8. De acuerdo a lo informado por Jurídica la Universidad para el primer semestre de 2016 tuvo 6 conciliaciones extrajudiciales, de las cuales 3 no se fueron registradas en el Ekogui. 9. Las solicitudes de conciliación que tienen estado terminado, tienen registrado si procedió o no la conciliación 10. De los tres (3) casos registrados en el ekogui se observa que dos (2) tienen registradas fichas de estudio para el Comité de Conciliación (12112, 12064)	

Tabla 15. Resumen cumplimiento obligaciones “Procesos judiciales”

ABOGADOS/JEFE DE CONTROL INTERNO CAPACITADOS	% de Cumplimiento
Verificar que los procesos activos que tienen a cargo de la entidad están radicadas en el sistema	100%

Verificar que los procesos que se terminaron tienen registrado en el sistema el sentido del fallo (favorable o desfavorable)	87.5%
Verificar que los procesos registrados en el sistema tengan incorporada la provisión contable	76.47%
Verificar que los procesos registrados en el sistema tengan calificación de riesgos	72.72%
Argumento de ser necesario el resultado	
4. De los 22 procesos activos en el sistema, 6 no tienen calificación de riesgos.	
5. De 22 procesos activos en el sistema, 16 tienen cuantía determinada, y de estos 4 no presentan provisión contable	
6. De 22 procesos activos en el sistema, 4 no tienen registrados apoderado.	
7. Es importante señalar que en el sistema se encuentran 3 procesos activos, pero estos ya están terminados.	
8.	

Tabla 16. Calificación en la escala de cumplimiento de funciones Administrador Entidad y Abogado

Enunciado	0% – 20%	21% - 40%	41% - 60%	61% - 80%	81% -100%
Funciones del administrador de la entidad contenidas en el Decreto 1069 de cumplen a cabalidad					84.20%
Las funciones de los abogados de la entidad contenidas en el decreto 1069 de 2015, se cumplen a cabalidad permitiendo con ello cumplir con los objetivos propuestos para el sistema único de gestión e información litigiosa del Estado citados en el numeral 3.2 del presente instructivo				79.56%	

RECOMENDACIONES GENERALES

1. Revisar los procesos registrados en el aplicativo Ekogui con el fin de:
 - a. Actualizar la información de los procesos, de acuerdo a las actuaciones procesales surtidas.
 - b. Corregir la información de los procesos que sea pertinente.
 - c. Registrar la información referente a provisión contable y riesgos.
 - d. Tramitar de manera inmediata los problemas de registro que se presenten ante soporte ekogui.

2. Registrar las conciliaciones extrajudiciales cuando estas se alleguen a la Universidad, y así mismo, garantizar que estas cuenten con las fichas requeridas para el análisis del Comité de Conciliación.
3. Asignar apoderados a los 4 procesos que se encuentran activos y no cuentan con apoderado a la fecha.
4. Actualizar en el Ekogui el estado de los procesos terminados.
5. Realizar un proceso de conciliación con Gestión Contable, con el fin de que se obtenga información integra entre los registros contables y los reportes de Jurídica.

Esperamos que las observaciones sean tenidas en cuenta para el planteamiento de las acciones de mejora a que haya lugar.

Firmado Original

SANDRA YAMILE CALVO CATAÑO
Jefe de Control Interno
Universidad Tecnológica de Pereira

Elaboró: SYCC
31 de agosto 2016



Universidad Tecnológica
de Pereira