

**CERTIFICACIÓN DE CONTROL INTERNO**  
**(Segundo semestre 2015)**

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 31 de diciembre de 2015, 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 dos (2) nuevos usuarios con el perfil de apoderado y se actualizaron los perfiles de Jefe Jurídico, Jefe de control interno y Administrador de la entidad.

Se observa que a través del perfil de administrador (e-mail 11/11/2015) y de apoderado (26/10/2015) se realizaron gestiones relacionadas con el registro de información o de usuarios en el ekogui.

- b.** En el sistema Ekogui no se han creado los perfiles del Jefe de Financiero y el Secretario Comité de Conciliación.
- c.** Edición de usuarios: con corte a 31 de diciembre en el aplicativo Ekogui se tienen seis (6) usuarios activos, de los cuales tres (3) corresponden a apoderados. Los usuarios se registran en la tabla 1.

**Tabla 1.** Usuarios activos del Sistema en el segundo semestre de 2015

Contador	Identificación	Nombres	Apellidos	Rol	Fecha de inicio	Fecha de finalización
1	42100146	MARIA TERESA	VELEZ ANGEL	Administrador de entidad	2015-11-01	
2	42100146	MARIA TERESA	VELEZ ANGEL	APODERADO	2015-11-01	
3	42100146	MARIA TERESA	VELEZ ANGEL	JEFE JURIDICA	2015-11-01	
4	10115555	SAGALO ANTONIO	AMAYA GONZALEZ	APODERADO	2014-07-17	2015-12-31
5	9860252	RUBER NEL	GARCIA ANGULO	APODERADO	2015-09-21	
6	42119014	SANDRA YAMILE	CALVO CATAÑO	JEFE DE CONTROL INTERNO	2015-07-13	

Fuente: Reporte Ekogui, usuarios del sistema

- d.** Inactivación de usuarios: Durante el segundo semestre de 2015 se presenta la inactivación de un apoderado a corte 31-12-2015.

- e. Durante el segundo semestre el contrato del apoderado externo fue modificado con el fin de dar cumplimiento a la Circular externa No. 16 del 7 de marzo de 2015

## 2. Capacitación

- a. Durante el segundo semestre de 2015:
- La ANDJE realizó el 25 de septiembre de 2015 en la ciudad de Pereira capacitación sobre el e-kogui a la cual asistieron los apoderados que estaban registrados en la Universidad.
  - Usuarios capacitados

**Tabla 2.** Listado de usuarios capacitados en el sistema Ekogui

NOMBRE	CEDULA	CARGO
RUBER NEL GARCIA	9.860.252	TRANSITORIO APODERADO
SAGALO ANTONIO AMAYA GONZALEZ	10.115.555	APODERADO EXTERNO

Fuente: Informe Oficina Jurídica Memorando 02-114-154 del 22 de septiembre de 2015

Otros funcionarios capacitados de la Oficina Jurídica: Juan Erizalde Cajigas Santacruz, Juanita Isaza Montaña, Luis Alberto Alvarez, Luz Socorro Leontes Lenis Gomez

- La Oficina Jurídica y la Oficina de Control Interno realizaron reunión el 14 de octubre con los apoderados el fin revisar los inconvenientes y conocer sobre el aplicativo.
- Además, la Oficina Jurídica y los Apoderados internos como externos han realizado consultas en los manuales virtuales dispuestos en la página Web del sistema EKogui<sup>1</sup>.

## 3. Procesos Judiciales o Conciliaciones Extrajudiciales para la Entidad durante la vigencia de la certificación.

- a. Solicitudes Conciliaciones: En el segundo semestre de la vigencia 2015 se reporta un (1) proceso de conciliación extrajudicial en el sistema Ekogui con ID 754780 .

En el informe “Detalle de las Conciliaciones Extrajudiciales”, se registran 5 conciliaciones extrajudiciales en el año 2015 con estado del Caso: **Terminado**, las cuales presentan como última situación registrada es “CONCILIACION TERMINADA POR INACTIVIDAD”.

<sup>1</sup> Fuente: Memorando 02-114-154 del 22 de septiembre de 2015 emitido por la Oficina Jurídica.

**Tabla 3.** Listado de Conciliación extrajudicial

ID EKOGUI	ACCION JUDICIAL	ETAPA ACTUAL	ULTIMA SITUACION	FECHA ULTIMA SITUACIÓN
396993	Conciliación extrajudicial	Solicitud audiencia de conciliación extrajudicial	Conciliación terminada por inactividad	17/04/2015
399940	Controversias contractuales	Solicitud audiencia de conciliación extrajudicial	Conciliación terminada por inactividad	17/04/2015
406633	Conciliación extrajudicial	Solicitud audiencia de conciliación extrajudicial	Conciliación terminada por inactividad	17/04/2015
506561	Conciliación extrajudicial	Solicitud audiencia de conciliación extrajudicial	Conciliación terminada por inactividad	17/04/2015
512736	Conciliación extrajudicial	Solicitud audiencia de conciliación extrajudicial	Conciliación terminada por inactividad	17/04/2015
754780	Controversias contractuales	Solicitud audiencia de conciliación extrajudicial	Presentación de la solicitud de conciliación extrajudicial	02/12/2015

Fuente: Reporte Ekogui, Detalle de las Conciliaciones Extrajudiciales.

La conciliación extrajudicial identificada con el ID Ekogui No. 754780 presenta gestión de actualización de fecha 02/12/2015 en la tabla 4.

- b. Procesos en Ekogui: Para el segundo semestre de 2015 la Universidad tiene registrado en el aplicativo 70 procesos, de los cuales 42 se encuentran terminados y 28 activos.

Respecto a los procesos activos se tienen las siguientes observaciones:

1. Dos procesos registran información incompleta:

**Tabla 4.** Procesos sin información de apoderado en el Sistema.

ID KOGUI	No. Radicación	NOMBRE DEL APODERADO ACTUAL DE LA ENTIDAD	ETAPA ACTUAL	SITUACIÓN PROCESAL ACTUAL	ESTADO DEL PROCESO	FECHA DE ULTIMA ACTUALIZACIÓN
679908	66001310500220 150002000	AMAYA GONZALEZ SAGALO ANTONIO	INICIO Y FIJACION DEL LITIGIO	AUTO QUE ADMITE DEMANDA	Activo	29/06/2015
712600	11001032500020 130180800	GARCIA ANGULO RUBER NEL	INICIO Y FIJACION DEL LITIGIO	AUTO QUE ADMITE DEMANDA	Activo	No registra

Fuente: Reporte Ekogui, Procesos Judiciales con información incompleta

2. Veinticinco (25) procesos no tienen registrado información sobre el apoderado

**Tabla 5.** Procesos sin información de apoderado en el Sistema.

Fecha última actualización	Código único del proceso	ID eKOGUI
-----	66001333300220130007700	508389
-----	66001333300320140072900	621093
2014-12-01	68001333100820090032000	158694
2014-10-23	66001230000020110033400	234971
2015-06-28	66001310500220120075800	298553
2014-12-09	66001310500320120087000	311958
2014-07-24	66001410500220120020500	312407
2015-06-27	66001233100020120027500	347377
2014-12-11	66001310500320130010600	347383
2014-12-04	66001410500120130002000	347385
2015-06-28	66001310500120130501000	371950
2014-12-09	66001333100420130019100	372004
2014-09-25	66001333300220130004100	405895
2014-09-25	66001333100220130007900	405898
2014-07-18	66001333300220130004000	411436
2015-06-30	66001333300220130015200	418466
2014-12-10	66001333300420130040400	436503
2014-12-11	66001333300220130015300	439421
2015-06-29	66001310500220130051000	501245
2015-06-30	66001310500520130057400	501442
2014-12-09	66001333300320130039500	504000
2014-07-29	66001233300020140016800	504466
2015-06-28	66001310500320140042500	563815
2015-06-29	6.60013E+22	679908
2015-07-23	66001333300220130007900	693632

Fuente: Reporte Ekogui, Detalle de los procesos judiciales Activos -SIN APODERADO

Fecha: 14/03/2016

3. No se registran casos con apoderado inactivo.

c. Procesos registrados como terminados: En el segundo semestre de la vigencia 2015 se reportan en el sistema 0 procesos terminados.

#### 4. Registro de movimientos de los procesos y actuaciones de las solicitudes.

a. Modificaciones en procesos: Se evidencia que se realizaron tres (3) modificaciones a 1 proceso, las cuales fueron registradas por el Apoderado AMAYA GONZALEZ SAGALO ANTONIO (Ver tabla 6)

**Tabla 6.** Actividades realizadas en el sistema en el segundo semestre de 2015.

ID del registro	No. radicado	Estado	Actividad en el periodo seleccionado	Fecha última de la actividad
-----------------	--------------	--------	--------------------------------------	------------------------------

712600	11001032500020130180800	Activo	Radicación	2015-09-09 10:28:58
712600	11001032500020130180800	Activo	Edición de proceso	2015-09-09 10:29:50
712600	11001032500020130180800	Activo	Actualización - AUTO QUE ADMITE DEMANDA	2015-09-09 10:29:58

Fuente: Reporte Ekogui, Auditoria registros

- b. Fichas y Actas del Comité de Conciliación: Se evidenció en el sistema Ekogui, módulo Gestión de Fichas y Actas de Comité que no se tiene registro de: conciliación judicial y de pacto de cumplimiento, conciliación extrajudicial, llamamiento en garantía, y acción de repetición, así como las actas del Comité de Conciliación.

Respecto a las reuniones del Comité de Conciliación se evidencia que el en segundo semestre se llevaron a cabo las siguientes reuniones:

**Tabla 7.** Actas Comité de conciliación.

No. Acta	Fecha Acta	Procesos revisados	Registrado en el Ekogui
2	15/09/2015	Conciliación extrajudicial 2015-363	NO
3	16/12/2015	Conciliación extrajudicial 2015-505	NO

Fuente: Jurídica, Carpetas Actas de Comité de Conciliación

- c. Verificación reportes Oficina Jurídica:
- Se verifica el informe reportado por la Oficina Jurídica en el formato F9 de la rendición de la cuenta con respecto a lo registrado en Ekogui se encuentra ajustada, salvo en lo siguiente:
    - Catorce (14) procesos judiciales presentan diferencia en el ítem de provisión contable con el valor registrado en el Ekogui.
    - Los procesos judiciales identificados con código de proceso 66001310500320150049600 y 66001310500420140054400 no se encontró el registro de los mismos en el Ekogui.
  - Con respecto a la información contable se presentan diferencias con respecto al valor de la provisión contable y a cuatro (4) procesos que se encuentran registrados en contabilidad, pero en el Ekogui aparecen como terminados. .

Procesos registrados en Contabilidad con provisión contable,	ID ekogui	Estado Ekogui	Expediente
66001410500120120050400	347417	Terminado 22/05/2014	Terminado Rechaza la demanda incoada Ordena archivo del expediente (22/05/2014)

66001333300220130007700	508389	Activo	No se presentó expediente.
66001233300020130041400	436649	Terminado 29/09/2014	Terminado Declárese Probada la excepción de falta de legitimación en la causa por pasiva. Declárese terminado el proceso (29/09/2014)
66001333100420100007300	158608	Terminado 17/10/2014	Terminado Providencia (17/10/2014) Archivo del proceso
66001310500420120085900	347444	Terminado 21/07/2014	Terminado – Auto interlocutorio No. 0246 Acepta desistimiento y decreta la terminación del proceso ordinario laboral (21/07/2014)

- d. Coherencia de la información reportada: Se realizó auditoría a una selección de cinco (5) expedientes de procesos vigentes durante el segundo semestre de 2015, los cuales fueron revisados contra los procesos activos a la gestión de los registros realizados en Ekogui, la cual arrojó las observaciones que se plantean en la tabla siguiente (Tabla 8).

**Tabla 8. Observaciones de auditoría a 5 registros Ekogui.**

No.	ID del registro	Actividad en el periodo seleccionado	Fecha de la actividad	Observación
1	712600	Inserción de la demanda	26-11-2015	<ul style="list-style-type: none"> <li>El expediente registra actividad durante la vigencia 2015: Admisión de la demanda 16/04/2015,</li> <li>No registra calificación de riesgos</li> <li>Apoderado: RUBER NEL GARCIA ANGULO</li> </ul>
2	311958	No presenta actividad en el periodo	NA	<ul style="list-style-type: none"> <li>No registra provisión contable</li> <li>No tiene calificación de riesgos</li> <li>Apoderado: AMAYA GONZALEZ SAGALO ANTONIO, vigente hasta 31/12/2015</li> </ul>
3	312407	No presenta actividad en el periodo	NA	<ul style="list-style-type: none"> <li>El expediente registra actividad durante la vigencia 2015 (Auto: 234 de 28/01/2015, 14045 de 30/11/2015 y Acta de audiencia 12/03/2015).</li> <li>No tiene calificación de riesgos</li> <li>Apoderado: AMAYA GONZALEZ SAGALO ANTONIO, vigente hasta 31/12/2015</li> </ul>
4	347385	No presenta actividad en el periodo	NA	<ul style="list-style-type: none"> <li>El expediente registra actividad durante la vigencia 2015 (Auto: 2758 de 13/04/2015, 2669 de 26/03/2015, 14046 de 27/11/2015)</li> <li>No tiene calificación de riesgos</li> <li>Apoderado: AMAYA GONZALEZ SAGALO ANTONIO, vigente hasta 31/12/2015</li> </ul>

No.	ID del registro	Actividad en el periodo seleccionado	Fecha de la actividad	Observación
5	774913	No presenta actividad en el periodo	NA	<ul style="list-style-type: none"> <li>El expediente registra como despacho judicial actual: Juzgado segundo administrativo del Circuito de Pereira (Providencia de 24/11/2015)</li> <li>El expediente registra Admisión de la demanda fecha 16/09/2015</li> <li>El expediente registra contestación de la demanda fecha 09/12/2015</li> <li>No tiene calificación de riesgos</li> <li>Apoderado: GARCIA ANGULO RUBER NEL, vigente desde el 07/12/2015.</li> </ul>

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

En el proceso de auditoria se pudo evidenciar lo siguiente en los procesos judiciales activos:

- Diez y seis (16) sin provisión contable
- Veinte seis procesos no tienen calificación del riesgo.
- El proceso ID 504466 no tiene registrada la causa de la demanda.
- Los procesos con ID: 679908, 693632, 712600, 774913 no tiene registrado el código único del proceso actual
- El proceso con ID 158694 no establece si el valor es determinado o indeterminado, tampoco registra ningún valor.
- El proceso con ID 693632 no registra PRETENSION INICIAL ENTIDAD, ni PRETENSION INDEXADA ENTIDAD.
- Los procesos con ID 508389, 621093 no registran ETAPA ACTUAL, SITUACION PROCESAL ACTUAL, ni INSTANCIA

En el proceso de auditoria se pudo evidenciar que 26 de los procesos judiciales terminados, establecen en SENTIDO DE FALLO SEGUNDA INSTANCIA "SF", "F" - Favorable cuatro (4) y "D"- Desfavorable doce (12), así mismo en SENTIDO DE FALLO RECURSO EXTRAORDINARIO 32 registran "SF".

#### 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 fichas y actas de conciliación que se generen del Comité de Conciliación.

3. Registrar la información sobre las conciliaciones extrajudiciales correspondientes a: 2015-363 y 2015-505
4. Revisar el registro de los procesos judiciales identificados con código único de proceso: 66001310500320150049600 y 66001310500420140054400
5. Asignar apoderados a los 26 procesos que se encuentran activos y no cuentan con apoderado a la fecha.
6. Actualizar el estado del proceso ID 508389, dado que en el expediente aparece terminado y en el ekogui y contabilidad sigue como activo.
7. Revisar el sentido de los fallos de los procesos terminados con el fin de actualizarlos si corresponde.
8. Revisar la fecha del apoderado Amaya González Sagalo Antonio, dado que esta tiene como fecha de terminación el 31/12/2015.
9. Establecer un procedimiento que permita a Gestión Contable tener la información actualizada de los procesos judiciales y su valor de provisión.

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  
14 de marzo 2016