

 El conocimiento es de todos Minciencias	INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACION	CODIGO: E201PR01F01
		Versión: 00
		Fecha: 2020-02-10
		Página 1 de 9

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE SEGUIMIENTO
TIPO DE INFORME**

Preliminar

 Definitivo

SISTEMA e-KOGUI SEGUNDO SEMESTRE DE 2020


AÑO	SEGUIMIENTO No.	PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD	ÁREA RESPONSABLE
2021	S01	SISTEMA e-KOGUI	OFICINA ASESORA JURIDICA

PERIODO AUDITADO O EVALUADO	FECHA INFORME PRELIMINAR	FECHA INFORME DEFINITIVO
01 de julio al 31 de diciembre de 2020	N/A	15/02/2021

Informe elaborado por:
ANDREA DEL PILAR CASTILLO CACERES
Oficina de Control Interno

Contenido

INTRODUCCIÓN	3
1. OBJETIVOS	3
2. ALCANCE	3
3. METODOLOGIA	3
4. RIESGOS EVALUADOS	4
5. RESULTADOS DE AUDITORIA	5
5.1 FORTALEZAS	5
5.2 HALLAZGOS	7
6. RECOMENDACIONES	9

 <p>El conocimiento es de todos</p> <p>Minciencias</p>	INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	E201PR01F01
		Versión: 00
		Fecha: 2020-02-10
		Página 3 de 9

INTRODUCCION

De conformidad con lo dispuesto en el Capítulo 4, Sección 1 del Decreto No.1069 de 2015 «*Sistema de Información Litigiosa del Estado -e-KOGUI*» y la Circular Externa No.05 del 27 de junio de 2020 de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado; la Oficina de Control Interno, certificó ante esa Entidad el día 12 de febrero de 2021 (corte a 31 de diciembre de 2020), el cumplimiento del manejo del Sistema en el MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACIÓN.

Realizada la verificación y teniendo en cuenta los lineamientos y protocolos establecidos por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, se encontró unas debilidades pendientes de mejorar por parte de la Oficina Jurídica y los usuarios del Sistema, razón por la cual deben ser corregidas y que la misma se vean reflejadas en el próximo seguimiento a la plataforma e-KOGUI.

1. OBJETIVOS

Los objetivos propuestos para el desarrollo del presente Seguimiento apuntan a:


1. Verificar la administración de usuarios en el sistema e-KOGUI (Ingreso y retiro).
2. Verificar la realización de capacitaciones de Usuarios dentro del sistema.
3. Verificar la debida actualización de la provisión contable de cada proceso.
4. Verificar la debida actualización de la calificación del riesgo de cada proceso.

2. ALCANCE

El alcance realizado al seguimiento de la plataforma e-KOGUI comprende el periodo del 01 de julio al 31 de diciembre de 2020, de acuerdo a las directrices establecidas por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

3. METODOLOGIA

Para la ejecución del informe de seguimiento, se solicitó información por parte de la Oficina de Control Interno a la Oficina Asesora Jurídica, en adelante - OAJ, mediante memorando No. 20210150009073 del 20 de enero 2021, radicado en el Sistema Orfeo.

	INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	E201PR01F01
		Versión: 00
		Fecha: 2020-02-10
		Página 4 de 9

En el desarrollo del seguimiento, se cotejó la información suministrada, por Jurídica versus la información registrada en el e-KOGUI.

Así mismo, se informa que fue remitido el Reporte del Certificado de Control Interno de la plataforma e-KOGUI, requerida por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, el día 12 de febrero de 2021, vía correo electrónico.

4. RIESGOS EVALUADOS

En el marco de los objetivos y el alcance establecido para este seguimiento, se evalúan los riesgos actuales establecidos en el Mapa de Riesgos vigente y los riesgos potenciales identificados, que pueden afectar los resultados institucionales.

Al respecto se encontró que actualmente existen un (1) riesgos identificados en el Proceso de GESTIÓN JURÍDICA, el cuales se relaciona en la siguiente tabla:

PROCESO	RIESGOS ACTUALES DEL PROCEDIMIENTO
GESTIÓN JURÍDICA	R13-2020 Posibilidad de gestionar los procesos judiciales y/o conciliaciones para beneficiar a particulares o terceros

5. RESULTADOS DE AUDITORIA

Se verificó la información remitida como evidencia de actualización de sistema e-KOGUI –Semestral versus cumplimiento de lo dispuesto en el instructivo del Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado e-KOGUI Perfil Jefe de Control Interno versión 8.0.

5.1 FORTALEZAS

HOJA JUDICIALES

Se generó el reporte de procesos activos e inactivos de MINCIENCIAS y se verificó en el sistema e-KOGUI la siguiente información:

- Procesos activos al 31 de diciembre de 2020.
- Procesos terminados al 31 de diciembre de 2020.
- Actualización de procesos activos/terminados, condenas, procesos activos mayores a 33.000 salario mínimo mensual legal vigente, calificación del riesgo y provisión contable, como se observa en la siguiente imagen:

Fecha de diligenciamiento de plantilla		10/02/2021
PROCESOS ACTIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020		CANTIDAD
CANTIDAD DE PROCESOS ACTIVOS		31
PROCESOS ACTIVOS REGISTRADOS EN EKOGUI		26
PROCESOS SIN ABOGADO ASIGNADO(1)		0
PROCESOS TERMINADOS SEGUNDO SEMESTRE 2020		CANTIDAD
PROCESOS TERMINADOS DURANTE SEGUNDO SEMESTRE 2020		0
TERMINADOS EN EKOGUI DURANTE SEGUNDO SEMESTRE 2020 (2)		0
(2) Con fecha de actuación en 2020		
ACTUALIZACIÓN		CANTIDAD
PROCESO TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2020		0
PROCESOS ACTIVOS CON ESTADO TERMINADO(3)		12
(3) En el reporte de activos al 31 de diciembre verifique la columna: Estado General del proceso		
Seleccione 0 procesos terminados en el segundo semestre de 2020 y llene la siguiente tabla:		
MAYORES A 33.000 SMMLV(4) ACTIVOS		CANTIDAD
Cantidad de procesos de más de 33.000 SMMLV		0
Procesos de más de 33.000 SMMLV registrados en eKOGUI		0
Procesos de más de 33.000 SMMLV con la pieza demanda(5)		0
(4) Equivalente a un valor indexado de \$28.967 millones		
(5) Puede ser remitido a la ANDRE o cargado en el sistema		
CALIFICACIÓN DE RIESGO		CANTIDAD
PROCESOS ACTIVOS EN CALIDAD DEMANDADO AL 31-12-2020		36
PROCESOS CON CALIFICACIÓN SEGUNDO SEMESTRE 2020		36
PROCESOS CON CALIFICACIÓN ANTERIOR A 30-06-2020		0
PROCESOS SIN CALIFICACIÓN		0
PROVISIÓN CONTABLE (6)		PROCESOS CON PROVISIÓN IGUAL A CERO
PROBABILIDAD DE PERDER EL CASO ALTA	2	2
PROBABILIDAD DE PERDER EL CASO MEDIA	19	19
PROBABILIDAD DE PERDER EL CASO BAJA	0	
PROBABILIDAD DE PERDER EL CASO REMOTA	15	15
(6) Solo se consideran los procesos activos - calidad demandado al 31 de diciembre de 2020 que tengan calificación de riesgo		

Plantilla de reporte certificado de Control Interno – diligenciada por la auditora de la OCI, con corte a 31 de diciembre de 2020.

- Se observó en el reporte generado del módulo procesos judiciales un total de 26 procesos activos y registrados en la plataforma.
- Se evidenció 0 procesos sin asignación de abogados.
- Se observó 0 actuaciones de terminación durante el segundo semestre en el sistema e-KOGUI y 12 procesos activos con estado de terminado.
- No existe procesos superiores a 33.000 SMMLV.
- Se evidenció en la calificación del riesgo un total de 36 procesos con calificación del riesgo y su debida provisión contable.

HOJA PREJUDICIAL

Se verificó el archivo remitido por la Oficina Asesora Jurídica y el reporte generado en el sistema e-KOGUI, como se puede observar en la siguiente imagen:

Prejudiciales																									
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">PREJUDICIALES ACTIVOS AL 31-12-2020</th> <th style="text-align: center;">CANTIDAD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>TOTAL PREJUDICIALES ACTIVOS</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>TOTAL PREJUDICIALES ACTIVOS EN EKOGUI</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>REGISTRO DESDE JULIO 1 DE 2020</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>REGISTRO ENTRE 1 DE ENERO Y 30 DE JUNIO 2020</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>REGISTRO EN 2019 Y ANTERIORES</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">PREJUDICIALES TERMINADOS SEGUNDO SEMESTRE 2020</th> <th style="text-align: center;">CANTIDAD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>TOTAL PREJUDICIALES TERMINADOS II SEM. 2020</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>TERMINADOS ÚLTIMA ACTUACIÓN II SEM. 2020</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table>	PREJUDICIALES ACTIVOS AL 31-12-2020	CANTIDAD	TOTAL PREJUDICIALES ACTIVOS	0	TOTAL PREJUDICIALES ACTIVOS EN EKOGUI	0	REGISTRO DESDE JULIO 1 DE 2020	0	REGISTRO ENTRE 1 DE ENERO Y 30 DE JUNIO 2020	0	REGISTRO EN 2019 Y ANTERIORES	0	PREJUDICIALES TERMINADOS SEGUNDO SEMESTRE 2020	CANTIDAD	TOTAL PREJUDICIALES TERMINADOS II SEM. 2020	0	TERMINADOS ÚLTIMA ACTUACIÓN II SEM. 2020	0	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px;"> Seleccione una muestra de 0 prejudiciales activos registrados antes de 30 de junio de 2020 y complete la siguiente tabla </div> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">ACTUALIZACIÓN</th> <th style="text-align: center;">CANTIDAD PREJUDICIALES</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Procesos que efectivamente se encuentran activos</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> <tr> <td>Proceso que se encuentran terminados</td> <td style="text-align: center;">0</td> </tr> </tbody> </table> <div style="border: 1px solid black; height: 50px; margin-top: 10px;"> <p style="text-align: center; margin: 0;">OBSERVACIONES</p> </div>	ACTUALIZACIÓN	CANTIDAD PREJUDICIALES	Procesos que efectivamente se encuentran activos	0	Proceso que se encuentran terminados	0
PREJUDICIALES ACTIVOS AL 31-12-2020	CANTIDAD																								
TOTAL PREJUDICIALES ACTIVOS	0																								
TOTAL PREJUDICIALES ACTIVOS EN EKOGUI	0																								
REGISTRO DESDE JULIO 1 DE 2020	0																								
REGISTRO ENTRE 1 DE ENERO Y 30 DE JUNIO 2020	0																								
REGISTRO EN 2019 Y ANTERIORES	0																								
PREJUDICIALES TERMINADOS SEGUNDO SEMESTRE 2020	CANTIDAD																								
TOTAL PREJUDICIALES TERMINADOS II SEM. 2020	0																								
TERMINADOS ÚLTIMA ACTUACIÓN II SEM. 2020	0																								
ACTUALIZACIÓN	CANTIDAD PREJUDICIALES																								
Procesos que efectivamente se encuentran activos	0																								
Proceso que se encuentran terminados	0																								

Plantilla de reporte certificado de Control Interno – diligenciada por la auditora de la OCI, con corte a 31 de diciembre de 2020.

- Se evidencia de acuerdo a la información entregada por la Oficina Asesora Jurídica y la reportada en la plataforma e-KOGUI que no se tiene procesos en etapa pre-judicial en el periodo del presente seguimiento.

HOJA ARBITRAMENTOS

Se verificó en la plataforma e-KOGUI en el módulo de procesos arbitrales-home, y como informó la Oficina Asesora Jurídica, la Entidad no tiene a cargo procesos por arbitramento, información reportada en la plantilla de diligenciamiento por parte de la OCI:

ARBITRAMENTOS

ARBITRAMENTOS	CANTIDAD	ARBITRAMENTOS	CANTIDAD
ARBITRAMENTOS ACTIVOS AL 31-12-2020	0	TOTAL ARBITRAMENTOS TERMINADOS AL 31-12-2020	0
ARBITRAMENTOS REGISTRADOS EN EKOGUI	0	ARBITRAMENTOS TERMINADOS EN EKOGUI	0

Observaciones

Plantilla de reporte certificado de Control Interno – diligenciada por la auditora de la OCI, con corte a 31 de diciembre de 2020.

HOJA PAGOS

Se observó que para MINCIENCIAS en el módulo de relación de pago de la plataforma e-KOGUI – descargar reporte, el registro de pago en SIIF Nación por concepto de pago de conciliación extrajudicial, número de registro presupuestal N° 83920, como se evidenció en la información remitida por la Oficina Asesora Jurídica, y se puede observar en la siguiente imagen:

Usuarios	Judiciales	Abogados	Arbitrales	Prejudiciales	Ir a inicio						
Pagos											
<table border="1"> <thead> <tr> <th>PROCESOS ACTIVOS</th> <th>CANTIDAD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gestiona pagos en SIIF de MinHacienda</td> <td>Si</td> </tr> <tr> <td>Pagos enlazados al 31-12-2020</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table>		PROCESOS ACTIVOS	CANTIDAD	Gestiona pagos en SIIF de MinHacienda	Si	Pagos enlazados al 31-12-2020	1	Observaciones <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 100%;"></div>			
PROCESOS ACTIVOS	CANTIDAD										
Gestiona pagos en SIIF de MinHacienda	Si										
Pagos enlazados al 31-12-2020	1										

Plantilla de reporte certificado de Control Interno – diligenciada por la auditora de la OCI, con corte a 31 de diciembre de 2020.

5.2 HALLAZGOS

No. 1: USUARIOS

Se realizó la verificación de la creación de cada uno de los roles en el sistema, teniendo en cuenta la fecha de creación, nombre de la persona asignada y la última capacitación realizada por cada rol, lo que arrojó el siguiente resultado:

USUARIOS ACTIVOS						
Escriba la fecha de generación del reporte:		5/02/2021				
ROL	TIENE EL ROL	FECHA CREACIÓN EN E-KOGUI	NOMBRE	FECHA ÚLTIMA CAPACITACIÓN	ACTUALIZADO	
JEFE FINANCIERO	Si	28/08/2020	LEYDI VIVIANA PATIÑO AMAYA			DESACTUALIZADO
JEFE JURÍDICO	Si	9/02/2020	GABRIEL ANTONIO CANCINO GONZALEZ			DESACTUALIZADO
ENLACE DE PAGOS	Si	16/09/2020	DIGNER ALFONSO MOSQUERA MORENO			DESACTUALIZADO
JEFE CONTROL INTERNO	Si	13/07/2013	MANUEL GUILLERMO ALBA CARDENAS			DESACTUALIZADO
SECRETARIO TÉCNICO	Si	9/08/2020	LUJANA PATRICIA RIVERA BELTRAN	28/08/2020		
ADMINISTRADOR DE LA ENTIDAD	Si	9/08/2020	LUJANA PATRICIA RIVERA BELTRAN	28/08/2020		
Observaciones:						

Plantilla de reporte certificado de Control Interno – diligenciada por la auditora de la OCI, con corte a 31 de diciembre de 2020.

Los usuarios (Jefe financiero, jefe jurídico, enlace de pagos y jefe de control interno) a 31 de diciembre de 2020, no habían recibido la respectiva capacitación en el Sistema e-KOGUI, recordando que es función común para todos los usuarios del Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado – e-KOGUI asistir a las jornadas de capacitación convocadas por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado o el administrador del sistema de la entidad.

N° 02: ABOGADOS

En el informe remitido por la Oficina Asesora Jurídica, identificado con número de memorando 20210130023413 del 03 de febrero de 2021, se informa:

“2. Información del abogado. El apoderado que ha ejercido la defensa jurídica, activo al 31 de diciembre de 2020: Doctor Ramiro Rodríguez, vinculado mediante contrato No. 735 de 2020 (...)”

Revisada la plataforma e-KOGUI se evidencia el registro de dos (2) abogados activos, como se muestra a continuación:

Indique la fecha en la que genera el reporte	5/02/2021	Seleccione una muestra de 2 abogados activos y complete la siguiente tabla											
Abogados al 31 de diciembre de 2020		INFORMACIÓN (S)	CANTIDAD DE ABOGADOS										
<table border="1"> <thead> <tr> <th>ABOGADOS ACTIVOS AL 31-12-2020</th> <th>CANTIDAD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CANTIDAD DE ABOGADOS LITIGANDO</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>ABOGADOS CREADOS EN EKOGUI ACTIVOS</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>ABOGADOS CON CORREO ACTUALIZADO</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>ABOGADOS CON PROCESOS ACTIVOS</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table>		ABOGADOS ACTIVOS AL 31-12-2020	CANTIDAD	CANTIDAD DE ABOGADOS LITIGANDO	1	ABOGADOS CREADOS EN EKOGUI ACTIVOS	2	ABOGADOS CON CORREO ACTUALIZADO	2	ABOGADOS CON PROCESOS ACTIVOS	1	Tiene información estudios	2
ABOGADOS ACTIVOS AL 31-12-2020	CANTIDAD												
CANTIDAD DE ABOGADOS LITIGANDO	1												
ABOGADOS CREADOS EN EKOGUI ACTIVOS	2												
ABOGADOS CON CORREO ACTUALIZADO	2												
ABOGADOS CON PROCESOS ACTIVOS	1												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>ABOGADOS INACTIVOS</th> <th>CANTIDAD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RETIRADOS EN LA ENTIDAD SEGUNDO SEMESTRE 2020</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>INACTIVADOS EN EKOGUI SEGUNDO SEMESTRE 2020</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>		ABOGADOS INACTIVOS	CANTIDAD	RETIRADOS EN LA ENTIDAD SEGUNDO SEMESTRE 2020	0	INACTIVADOS EN EKOGUI SEGUNDO SEMESTRE 2020	0	Tienen información experiencia	2				
ABOGADOS INACTIVOS	CANTIDAD												
RETIRADOS EN LA ENTIDAD SEGUNDO SEMESTRE 2020	0												
INACTIVADOS EN EKOGUI SEGUNDO SEMESTRE 2020	0												
Observaciones:		Tienen información laboral	2										
		<small>(1) Se visualiza en el detalle del abogado a la fecha de revisión Salvo que se revise que tenga registrada alguna información registrada</small>											
		ULTIMA CAPACITACIÓN ABOGADOS ACTIVOS	CANTIDAD DE ABOGADOS										
		Posteriores al 01-01-2020	1										
		Entre 21-03-2019 y 31-12-2019											
		Capacitaciones anteriores al 21-03-2019											
		Sin capacitación											

Plantilla de reporte certificado de Control Interno – diligenciada por la auditora de la OCI, con corte a 31 de diciembre de 2020.


Con la información anteriormente suministrada y una vez cotejada con la información que reposa en la plataforma e-KOGUI se observó inconsistencia en el control de los abogados que ejercen la actividad litigiosa de la Entidad.

HOJA RESUMEN

Plantilla de certificado de Control Interno Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado		Ir a inicio	
ENTIDAD JEFE CONTROL INTERNO	MINISTERIO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN MANUEL GUILLERMO ALBA CÁRDENAS		
INFORMACIÓN USUARIOS	PREJUDICIALES		
Completitud de roles	83%	Procesos prejudiciales	0
Usuarios activos	7	Porcentaje de registro	
Uso del sistema	No Aplica	Actualización prejudiciales	
Nivel de capacitación	50%		
JUDICIALES	ARBITRAMENTOS		
Procesos activos	26	Procesos arbitrales	0
Porcentaje de registro	84%	Porcentaje de registro	
Actualización más de 33.000 SMMLV			
Procesos por abogado	13	PAGOS	
Provisión incorrecta	0%	Pagos relacionados	1
		Uso del módulo pagos	si

Plantilla de certificado de Control Interno – resultado entregado por la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

En la anterior, hoja se evidencia el resultado del seguimiento realizado a la plataforma e-KOGUI de MINCIENCIAS por parte de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

 El conocimiento es de todos Minciencias	INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	E201PR01F01
		Versión: 00
		Fecha: 2020-02-10
		Página 9 de 9

6. RECOMENDACIONES

De acuerdo al seguimiento realizado a la plataforma e-KOGUI la Oficina de Control Interno recomienda:

- Realizar monitoreo, el reporte y actualización oportuno de la información en el sistema e-KOGUI.
- Realizar verificación y subsanación del registro de los abogados que ejercen la actividad litigiosa de la Entidad en la plataforma e-KOGUI.
- Convocar a capacitaciones por parte del Administrador del sistema a todos los usuarios de la plataforma e-KOGUI o convocarlas por parte de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

Nombre del Auditor: ANDREA DEL PILAR CASTILLO CACERES

Firma del Auditor

ANDREA CASTILLO

Manuel Guillermo Alba Cardenas

**MANUEL GUILLERMO ALBA CARDENAS
JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO**