

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME: 03/09/2021

ASPECTO EVALUABLE: Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado – eKOGUI del Ministerio

LÍDER DE PROCESO / JEFE(S) DEPENDENCIA(S): Oficina Asesora Jurídica

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías 2021, se verificará el registro de la actividad litigiosa del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural - MADR en el Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado - Ekogui, conforme lo establece el Decreto 1069 de 2015.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA:

Se evaluará el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2021.

CRITERIOS DE LA AUDITORÍA:

- Decreto No. 1069 de 2015 *“Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Justicia y del Derecho”*
- Decreto Ley 4085 de 2011 *“Por el cual se establecen los objetivos y la estructura de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado-ANDJE”*
- Circular Externa No. 03 del 12 de julio de 2021 de la ANDJE.
- Instructivo del Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado “Ekogui” Perfil Jefe de Control Interno, V.10.0, julio 2021

DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

Se aplicaron los lineamientos establecidos en el Instructivo del Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado “Ekogui” Perfil Jefe de Control Interno, versión 10.0. de la ANDJE para el desarrollo del seguimiento. Por lo anterior, mediante memorando No. 20211800056913 del 16 de julio de 2021, se solicitó a la Oficina Asesora Jurídica y a la Subdirección Financiera información sobre el estado de los procesos judiciales y extrajudiciales y los pagos gestionados por medio del SIF del Ministerio de Hacienda, durante el primer semestre 2021.

	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

La Subdirección Financiera dio respuesta mediante memorando 20213220063283 del 10 de agosto de 2021 y la Oficina Asesora Jurídica mediante memorando 20211130062833 del 9 de agosto de 2021 y se procedió a comparar dicha información con los datos registrados en el Sistema de Información Litigiosa -Ekogui.

Los resultados de la evaluación fueron analizados con los lineamientos de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado- ANDJE, conforme lo establecido en el Instructivo del Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado Perfil de Control Interno, versión 10.0 que ordena -para la certificación de todas las entidades obligadas- diligenciar una plantilla unificada en Excel como reporte de control interno, con el fin de ser enviada a la Agencia; por lo cual, en este informe, se reportan y comentan los elementos más importantes encontrados en el proceso.

1. USUARIOS DEL SISTEMA EKOGUI

La siguiente tabla refleja los roles de usuarios activos a corte 30 de junio de 2021 con su fecha de creación y última capacitación.

ROL	TIENE EL ROL	FECHA CREACIÓN EN EKOGUI	NOMBRE	FECHA ÚLTIMA CAPACITACIÓN	ACTUALIZADO
JEFE FINANCIERO	Si	15/07/2019	Luz Cely Sanabria Díaz	26/06/2019	
JEFE JURÍDICO	Si	23/03/2021	Miguel Angel Aguiar Delgadillo		DESACTUALIZADO
ENLACE DE PAGOS	Si	15/07/2019	Celina Acuña Sánchez	26/06/2019	
JEFE CONTROL INTERNO	Si	13/07/2015	Ana Marlenne Huertas López	24/02/2021	
SECRETARIO TÉCNICO	Si	30/01/2019	Edward Daza Guevara	19/05/2021	
ADMINISTRADOR DE LA ENTIDAD	Si	28/11/2017	Jaqueline Gutiérrez Jaramillo	14/05/2021	

Se evidencia que el Jefe Jurídico dentro del periodo evaluado no ha recibido capacitación, encontrándose en estado “Desactualizado”.

Apoderados de la Entidad

De acuerdo con las funciones establecidas en el Artículo 2.2.3.4.1.10 del Decreto 1069 de 2015, los abogados de las entidades son los responsables directos de la veracidad y calidad de la información que reportan en el Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado – Ekogui en el marco de sus competencias, así como de su registro oportuno y su constante actualización.

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Las siguientes tablas resumen la información sobre los abogados activos que ejercen la labor de apoderados del Ministerio a 30 de junio de 2021 y los abogados que se encuentran inactivos y retirados en el sistema durante este periodo:

ABOGADOS ACTIVOS AL 30-06-2021	CANTIDAD
CANTIDAD DE ABOGADOS LITIGANDO	8
ABOGADOS CREADOS EN EKOGUI ACTIVOS	11
ABOGADOS CON CORREO ACTUALIZADO	11
ABOGADOS CON PROCESOS ACTIVOS	8

ABOGADOS INACTIVOS	CANTIDAD
RETIRADOS EN LA ENTIDAD PRIMER SEMESTRE 2021	0
INACTIVADOS EN EKOGUI PRIMER SEMESTRE 2021	0

De acuerdo con las instrucciones impartidas por la Agencia dentro del Instructivo del Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado “Ekogui” - Perfil Jefe de Control Interno, V.10.0 se tomó la muestra de 10 abogados activos obteniendo la siguiente información con respecto al registro de los estudios, experiencia y laboral.

INFORMACIÓN	CANTIDAD DE ABOGADOS
Tiene información estudios	10
Tienen información experiencia	10
Tienen Información laboral	10

Se evidenció el cumplimiento por parte de los abogados en el registro de la anterior información, además de tener actualizados los correos electrónicos. Ningún abogado fue retirado ni inactivado en ekogui durante el primer semestre 2021.

Capacitación Apoderados

El Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado “Ekogui” arrojó la siguiente información relacionada a la capacitación recibida por los abogados, así:

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

ÚLTIMA CAPACITACIÓN ABOGADOS ACTIVOS	CANTIDAD DE ABOGADOS
Posteriores al 01-01-2020	8
Entre 21-03-2019 y 31-12-2019	2
Capacitaciones anteriores al 21-03-2019	0
Sin capacitación	3

Se constató que ocho (8) apoderados recibieron capacitación durante el primer semestre 2021 y tres (3) abogados activos no han recibido capacitación.

2. PROCESOS JUDICIALES

Activos. En esta tabla se indica cuántos procesos activos tiene el Ministerio a 30 de junio de 2021, cuántos tiene registrados en Ekogui y cuántos procesos no tiene asignado abogado:

PROCESOS ACTIVOS AL 30 DE JUNIO DE 2021	CANTIDAD
CANTIDAD DE PROCESOS ACTIVOS	1152
PROCESOS ACTIVOS REGISTRADOS EN EKOGUI	55
PROCESOS SIN ABOGADO ASIGNADO(1)	1

Terminados: A continuación, se muestra el resumen de cuántos procesos se terminaron durante el primer semestre de 2021 y cuántos de éstos fueron registrados en el sistema Ekogui:

PROCESOS TERMINADOS PRIMER SEMESTRE 2021	CANTIDAD
PROCESOS TERMINADOS DURANTE PRIMER SEMESTRE 2021	52
TERMINADOS EN EKOGUI DURANTE PRIMER SEMESTRE 2021 (2)	50

Actualización de Procesos Terminados: En la siguiente tabla se relacionan todos los procesos que en Ekogui se encuentran terminados para el Ministerio y cuántos están activos con estado Terminado:

ACTUALIZACIÓN	CANTIDAD
PROCESO TERMINADOS AL 30 DE JUNIO 2021	2483
PROCESOS ACTIVOS CON ESTADO TERMINADO(3)	43

Procesos de Mayores a 33.000 SMLMV Activos: De acuerdo con la información evidenciada en el sistema Ekogui, el Ministerio consignan en la siguiente matriz los

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

procesos en los que se encuentra vinculada la entidad con pretensiones mayores a 33.000 SMMLV. i, son 4 procesos:

MAYORES A 33.000 SMMLV(4) ACTIVOS	CANTIDAD
Cantidad de procesos de más de 33.000 SMMLV	31
Procesos de más de 33.000 SMMLV registrados en eKOGUI	31
Procesos de más de 33.000 SMMLV con la pieza demanda(5)	31

Calificación del Riesgo Los procesos a los que se debe revisar la calificación de riesgo son los activos y que la entidad actúe en calidad demandada. El resultado de los registros arrojados por el Sistema ekogui es el siguiente:

CALIFICACIÓN DE RIESGO	CANTIDAD
PROCESOS ACTIVOS EN CALIDAD DEMANDADO AL 30-06-2021	444
PROCESOS CON CALIFICACIÓN PRIMER SEMESTRE 2021	437
PROCESOS CON CALIFICACIÓN ANTERIOR A 31-12-2020	5
PROCESOS SIN CALIFICACIÓN	2

Condenas: Se seleccionaron 10 procesos terminados en el primer semestre 2021, identificados con números ekogui en el Sistema: 128307, 199715, 273132, 273342, 771708, 1036544, 1373072, 1384790, 2128597 y 216048110, conforme con lo establecido en el instructivo de la ANDJE:

CONDENAS	CANTIDAD
PROCESOS ANALIZADOS	10
PROCESOS TERMINADOS CON EJECUTORIA	6
PROCESOS DESFAVORABLES	1
PROCESOS QUE GENERAN EROGACIÓN ECONÓMICA	1
PROCESOS CON VALOR CONDENA MAYOR A CERO	0

Provisión Contable: A continuación, se presentan los resultados arrojados por el Sistema eKogui con relación a los procesos que fueron calificados, sin importar la fecha, y cuantos tienen las diferentes probabilidades de perder el caso.

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

PROVISIÓN CONTABLE (6)	PROCESOS	CON PROVISIÓN IGUAL A CERO
PROBABILIDAD DE PERDER EL CASO ALTA	131	2
PROBABILIDAD DE PERDER EL CASO MEDIA	181	181
PROBABILIDAD DE PERDER EL CASO BAJA	53	53
PROBABILIDAD DE PERDER EL CASO REMOTA	77	77

3. PROCESOS PREJUDICIALES

Activos: En la siguiente tabla se evidencian los procesos prejudiciales activos registrados por los apoderados del Ministerio en el Sistema ekogui. Información que se discrimina por la fecha de registro en el sistema, de acuerdo con lo solicitado por la ANDJE:

PREJUDICIALES ACTIVOS AL 30-06-2021	CANTIDAD
TOTAL PREJUDICIALES ACTIVOS	7
TOTAL PREJUDICIALES ACTIVOS EN EKOGUI	7
REGISTRO POSTERIOR AL 01/01/2021	2
REGISTRO ENTRE 1 DE ENERO Y 31 DE DICIEMBRE 2020	4
REGISTRO EN 2019 Y ANTERIORES	1

Terminados: En la siguiente tabla se consignan, los procesos terminados en Ekogui que tienen la fecha de registro de “Terminado” en el sistema y la cantidad de procesos con actuación procesal efectiva de terminación durante el primer semestre de 2021:

PREJUDICIALES TERMINADOS SEGUNDO SEMESTRE 2020	CANTIDAD
TOTAL PREJUDICIALES TERMINADOS I SEM. 2021	15
TERMINADOS ÚLTIMA ACTUACIÓN I SEM. 2021	15

Actualización Conforme el instructivo de la Agencia, se seleccionó una muestra de 5 prejudiciales activos - 1396575, 1433448, 1449840, 1452498 y 1452499 - registrados en ekogui antes de 31 de diciembre de 2020, arrojando los siguientes datos:

 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

ACTUALIZACIÓN	CANTIDAD PREJUDICIALES
Procesos que efectivamente se encuentran activos	5
Proceso que se encuentran terminados	0

4. PROCESOS ARBITRALES

La entidad no cuenta, a 30 de junio de 2021, con procesos arbitrales y se confirma tal estado, en el módulo de Ekogui que se refiere a procesos arbitrales.

ARBITRAMENTOS	CANTIDAD
ARBITRAMENTOS ACTIVOS AL 30-06-2021	0
ARBITRAMENTOS REGISTRADOS EN EKOGUI	0

ARBITRAMENTOS	CANTIDAD
TOTAL ARBITRAMENTOS TERMINADOS AL 30-06-2021	0
ARBITRAMENTOS TERMINADOS EN EKOGUI	0

5. PAGOS

Con corte 30 de junio de 2021 y conforme información de la Subdirección Financiera mediante memorando 20213220063283, el Ministerio gestiona pagos por medio del SIIF de MinHacienda y existen 23 pagos enlazados, situación que fue evidenciada en el reporte generado por eKogui en el módulo de Gestión de Pago en el Sistema.

PROCESOS ACTIVOS	CANTIDAD
Gestiona pagos en SIIF de MinHacienda	Si
Pagos enlazados al 30-06-2021	23

6. ASPECTOS ENCONTRADOS: (No Conformidades)

No se evidenciaron observaciones o hallazgos.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA:

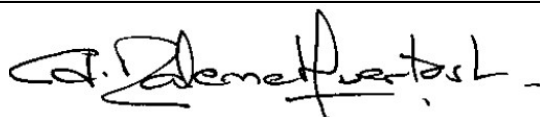
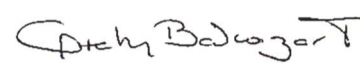
 El campo es de todos Minagricultura	FORMATO	Versión 9
	Informe Auditoría Interna de Gestión	F01-PR-CIG-02
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

La auditoría se desarrolló sin ninguna restricción de información y cumpliendo con los aspectos definidos en las Normas Internacionales de Auditoría.

De acuerdo con la revisión efectuada, la Oficina de Control Interno, encontró que, aunque existen algunas diferencias en los datos aportados por la Oficina Asesora Jurídica con relación a los evidenciados dentro de este seguimiento, se presume que es debido a las fechas en que se generaron los reportes, los datos son cambiantes congruencia entre la información entregada por la Oficina Asesora Jurídica y la registrada en el Sistema ekogui, correspondiente al primer semestre de 2021.

La información solicitada para efectuar el presente seguimiento fue suministrada por la Oficina Asesora Jurídica y la Subdirección Financiera, oportunamente.

Se evidencia el cumplimiento del registro de la información litigiosa de la entidad y de las actuaciones en el Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado - ekogui, concluyendo un mayor compromiso por parte de los diferentes usuarios establecidos en el Decreto 1069 de 2015.

	Jefe oficina de Control Interno Auditor líder	Auditor asignado
Firma		
Nombre	Ana Marlene Huertas López	Grety Balcázar Torres