



La movilidad
es de todos

Mintransporte

MEMORANDO

20201500070693



23-10-2020

Bogotá D.C.

PARA: Doctor Pablo Augusto Alfonso Carrillo, Jefe Oficina Asesora Jurídica

DE: JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe Auditoría Proceso Defensa Judicial - Ekogui

En cumplimiento al plan de acción de esta Oficina, presento informe de la auditoría realizada por el funcionario Gonzalo Prieto Alvarado al Proceso Defensa Judicial - Ekogui.

Igualmente le comunico que dando cumplimiento al Decreto 338 de 2019, este informe fue puesto en conocimiento de la señora Ministra, como destinatario principal.

Cordialmente,

LUZ STELLA CONDE ROMERO

Anexo: Informe de Auditoría

Copias: Dr. Héctor Liborio Vásquez, Coordinador Grupo Defensa Judicial
Dr. Diego Fernando Jiménez, Grupo Defensa Judicial

Elaboró: Marisol Cruz
Revisó: Luz Stella Conde

Documento firmado digitalmente por el Ministerio de Transporte.
Esta es una copia auténtica de documento electrónico.
Generado el: 2020-10-23
www.mintransporte.gov.co





**MINISTERIO DE TRANSPORTE
OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA
PROCESO: DEFENSA JUDICIAL**

Dependencia y/o Grupo auditado: Defensa Judicial	Verificar el cumplimiento de las obligaciones contempladas en el Decreto 1069 de 2015, respecto de los roles de apoderados y administradores de la Entidad frente al Sistema e-KOGUI
METODOLOGÍA	Revisión de los reportes generados por el sistema E-KOGUI y los soportes del Grupo de Defensa Judicial.
PERÍODO REPORTAR A	1º de enero de 2020 al 30 de junio de 2020
FECHA	Septiembre 25 de 2020

INTRODUCCIÓN

El siguiente informe de auditoría se realiza en cumplimiento del Decreto 1069 de 2015 artículo 2.2.3.4.1.14 **Verificación**. “Los jefes de control interno de cada entidad verificarán el cumplimiento de las obligaciones establecidas en el presente capítulo a través de los procedimientos internos que se establezcan y de conformidad con los protocolos establecidos por la Dirección de Gestión de Información de la Agencia y enviarán semestralmente a la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado, certificación sobre el resultado de la verificación, sin perjuicio de las acciones que se estimen pertinentes dentro de los planes de mejoramiento institucionales para asegurar la calidad de la información contenida en el Sistema.”

De acuerdo a lo anterior, y al programa anual de auditorías de la Oficina de Control Interno, se efectuó auditoría al proceso Defensa Judicial. Grupo interno de trabajo asignado a la Oficina Jurídica.

1. Objetivo de la auditoría

Verificar el cumplimiento de los requisitos legales para la operación en cuanto a cómo se garantizan los intereses jurídicos y económicos del Ministerio de Transporte, a través del estudio, defensa integral y actuación oportuna de las conciliaciones judiciales, extrajudiciales y demandas que sean notificadas a la Entidad o iniciadas por la misma.



2. Alcance

Verificación por muestreo entre los registros contables (SIIF – Nación), contra la base de datos e-kogui.

3. Observaciones y opciones de mejora para el Sistema

La Oficina de Control Interno mediante correo electrónico del 29/09/2020 presentó informe borrador con observaciones y recomendaciones, el cual fue contestado por el Grupo de Defensa Judicial de la Oficina Asesora Jurídica con correo del 09/10/2020, con las aclaraciones y la información suministrada en la mencionada respuesta, se retiraron las observaciones que fueron aclaradas en su totalidad, finalmente quedaron aquellas donde esta pendiente de adelantar alguna acción de mejora o esta se adelantó con posterioridad a la presentación del informe borrador así:

3.1. En el aplicativo e-kogui, módulo: Conciliaciones Extrajudiciales Activas por abogado, se evidencia el registro de 614 por valor de \$758.862`612.750

De estas 614, aproximadamente el 70% carecen de abogado, equivalentes a 433 conciliaciones por valor de \$ 576.215´423.118.

Respuesta presentada a este punto, por parte del Grupo de Defensa Judicial de la Oficina Asesora Jurídica del Ministerio de Transporte, mediante correo electrónico del 09/10/2020:

Las conciliaciones extrajudiciales sin apoderado asignado en EKOGUI vienen siendo revisadas por el Administrador del sistema para Entidad de la mano de la ANDJE, y de conformidad con el compromiso adquirido en el segundo semestre del 2019 con la Oficina de Control Interno, el cual estableció que al corte 31/10/2020 estas estarían depuradas, por lo que nos encontramos en término para dicha gestión. Es de anotar que estas conciliaciones no pueden ser asignadas a los abogados actuales ya que en su mayoría como se ha podido esclarecer corresponden a conciliaciones que fueron comunicadas por los convocantes al Ministerio pero que finalmente no fuimos notificados de las mismas por parte de la Procuraduría, lo que se traduce en el hecho de que son inexistentes para la Entidad. Se viene trabajando con la ANDJE desde principio de año para su depuración, esperamos cumplir el compromiso adquirido antes del 31/10/2020.

Recomendación:

Recomendamos, acelerar las acciones encaminadas a la depuración de esta partida.

3.2. Se presenta el registro de 32 procesos, con valor de provisión cero

Recomendamos al Jefe de la Oficina Jurídica, junto con el Coordinador del Grupo Defensa Judicial y el profesional del derecho a cargo de estos, poner especial atención a fin de evitar en lo posible erogaciones onerosas para el Estado, en un momento determinado.

Respuesta presentada a este punto, por parte del Grupo de Defensa Judicial de la Oficina Asesora Jurídica del Ministerio de Transporte, mediante correo electrónico del 09/10/2020:

Al revisar la base de datos remitida a la Subdirección Administrativa y Financiera con la información de procesos judiciales al corte del segundo trimestre de 2020, figuran en la base de datos un total de 29 procesos con PROBABILIDAD DE PERDIDA ALTA y con valor de provisión en CERO, de los cuales es necesario hacer las siguientes precisiones:

- Diecinueve (19) procesos corresponden a las acciones judiciales o medio de control que según Instrucciones de la ANDJE, específicamente las establecidas en el documentos "REGLAS PARA EL CÁLCULO DE LA PROVISIÓN CONTABLE EN EKOGUI" no son objeto de registro de provisión contable, por lo que se debe registrar "CERO" en el campo "PROVISIÓN":

Número Ekogui	Código único del proceso	Acción O Medio de Control, Procedimiento o Subtipo de Proceso	Calidad	Nombre contraparte	Causa proceso	Valor Económico Inicial	Valor Económico Indexado	Nombre Abogado Entidad	Valor Provisión Contable	Probabilidad de perder el caso
153276	25269333100120090018700	PROTECCION DE LOS DERECHOS E	DEMANDADO	VICENTE	DAÑOS A	0.00	0.00	ANGELICA MARIA	0.00	ALTA
195311	76111333100220090019200	PROTECCION DE LOS DERECHOS E	DEMANDADO	ORLANDO	FALLA	0.00	0.00	IRVING FERNANDO	0.00	ALTA
374816	76001233300020130099000	CUMPLIMIENTO DE NORMAS CON	DEMANDADO	ACES EXPRESS	INCUMPLI	0.00	0.00	IRVING FERNANDO	0.00	ALTA
382423	76001233300020130101000	CUMPLIMIENTO DE NORMAS CON	DEMANDADO	FEDERICO	ERROR	0.00	0.00	IRVING FERNANDO	0.00	ALTA
487756	11001032400020120028600	NULIDAD SIMPLE	DEMANDADO	RAMON	INCONSTIT	0.00	0.00	WILLIAM JESUS GOMEZ	0.00	ALTA
868320	76001233300020160117900	PROTECCION DE LOS DERECHOS E	DEMANDADO	CARLOS	VIOLACIO	0.00	0.00	IRVING FERNANDO	0.00	ALTA
1066580	11001032400020160049800	NULIDAD SIMPLE	DEMANDADO	PEDRO	INCONSTIT	0.00	0.00	RICARDO RODRIGUEZ	0.00	ALTA
1087836	25000234100020170126100	PROTECCION DE LOS DERECHOS E	DEMANDADO	HIDALFO DE LA	DAÑO O	0.00	0.00	RICARDO RODRIGUEZ	0.00	ALTA
1202654	11001032400020170043400	NULIDAD SIMPLE	DEMANDADO	CATALINA	INCONSTIT	0.00	0.00	FLOR ALBA GOMEZ	0.00	ALTA
1348550	85001233300020180014500	PROTECCION DE LOS DERECHOS E	DEMANDADO	JOSE ISMAEL	VIOLACIO	0.00	0.00	CLARA INES	0.00	ALTA
2006404	11001032400020180003000	NULIDAD SIMPLE	DEMANDADO	JUAN CARLOS	INCONSTIT	0.00	0.00	RICARDO RODRIGUEZ	0.00	ALTA
2016786	11001032400020180034600	NULIDAD SIMPLE	DEMANDADO	OSCAR	DAÑOS	0.00	0.00	ANGELA ESPERANZA	0.00	ALTA
2028660	85001233300020190008400	PROTECCION DE LOS DERECHOS E	DEMANDADO	NORBERTO	MAYOR	0.00	0.00	CLARA INES	0.00	ALTA
2053765	11001032400020190016500	NULIDAD SIMPLE	DEMANDADO	JORGE IGNACIO	INCONSTIT	0.00	0.00	RICARDO RODRIGUEZ	0.00	ALTA
2078854	11001032400020180050400	NULIDAD SIMPLE	DEMANDADO	ENRIQUE JOSE	INCONSTIT	0.00	0.00	RICARDO RODRIGUEZ	0.00	ALTA
2089088	11001032400020190003700	NULIDAD SIMPLE	DEMANDADO	Wilson Vicente	ILEGALIDA	0.00	0.00	RICARDO RODRIGUEZ	0.00	ALTA
2125391	17001233300020190049900	PROTECCION DE LOS DERECHOS E	DEMANDADO	PABLO CESAR	VIOLACIO	0.00	0.00	ELIZABETH JACQUELINE	0.00	ALTA

- Siete (7) procesos corresponden a las acciones judiciales que efectivamente son objeto de provisión pero con VALORES ECONÓMICOS INDETERMINADOS, sobre los cuales el literal a) del Art. 8 de la Res. 353 de 2016 establece: "Los procesos judiciales cuyas pretensiones son de carácter indeterminado, se estimarán económicamente a juicio de experto



en aquellos casos en que resulte viable tal ejercicio, en los casos en los cuales no sea posible su cálculo deberá ingresarse el valor "0" en el campo de captura del Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado y reflejarse como nota a los estados financieros". Por lo anterior, en estos procesos, tal y como lo establece la norma se registró como valor de provisión "CERO" por no ser posible

Número Ekogui	Código único del proceso	Acción O Medio de Control, Procedimiento o Subtipo de Proceso	Calidad	Nombre contraparte	Causa proceso	Valor Económico Inicial	Valor Económico Indexado	Nombre Abogado Entidad	Valor Provisión Contable	Probabilidad de perder el caso
160250	76111333100120040097400	REPARACION DIRECTA	DEMANDADO	MUNICIPIO DE		0.00	0.00	IRVING FERNANDO	0.00	ALTA
161740	08001333100920000277400	NULLIDAD Y RESTABLECIMIENTO	DEMANDADO	JOSE LUIS	ILEGALIDA	0.00	0.00	LILYAM ASTRID GOMEZ	0.00	ALTA
671869	05042318400120100013600	VERBAL	DEMANDADO	ARTURO USUGA	ILEGALIDA	0.00	0.00	ZULYAM PLAR	0.00	ALTA
185222	0900131050052000014500	ORDINARIO LABORAL	DEMANDADO		ILEGALIDA	0.00	0.00	LILYAM ASTRID GOMEZ	0.00	ALTA
191003	08001310500620000269000	ORDINARIO LABORAL	DEMANDADO	JAIME	CONFIGU	0.00	0.00	LILYAM ASTRID GOMEZ	0.00	ALTA
191008	0800131050062000013600	EJECUTIVO LABORAL	DEMANDADO	PABLO	ILEGALIDA	0.00	0.00	LILYAM ASTRID GOMEZ	0.00	ALTA
1182121	11001310500720180004900	ORDINARIO LABORAL	DEMANDADO	JAIME ENRIQUE	NO	0.00	0.00	GLORIA CECILIA	0.00	ALTA

- Un (1) no le aplica provisión toda vez que la condena proferida dentro de la acción de grupo de la cual se desprende esta acción ejecutiva se encuentran registrada como cuenta por pagar, por lo tanto no se puede provisionar dos veces un mismo valor, máximo si el valor del proceso principal ya se encuentra en cuentas por pagar:

Número Ekogui	Código único del proceso	Acción O Medio de Control, Procedimiento o Subtipo de Proceso	Calidad	Nombre contraparte	Causa proceso	Valor Económico Inicial	Valor Económico Indexado	Nombre Abogado Entidad	Valor Provisión Contable	Probabilidad de perder el caso
2070663	27001333300120120010100	EJECUTIVO CONEXO	DEMANDADO	FIDEL PALACIOS	DAÑOS A	96.010.856.270.00	99.544.433.420.17	GLORIA EUGENIA URAN	0.00	ALTA

El proceso con ID 950345 que a dicho corte presentaba inconsistencia fue eliminado del Sistema EKOGUI por duplicidad.

El proceso con ID 2016123 que a dicho corte presentaba inconsistencia se encuentran ajustado a la fecha en el Sistema EKOGUI frente a la calificación del riesgo y la provisión contable.

De acuerdo a lo anterior, a la fecha queda aclarada y subsanada la presente observación.

3.3. De los comités de conciliación realizados, no se observó conceptos favorables en ninguno de los casos para presentar acuerdos de conciliación judicial o extrajudicial por los apoderados del Ministerio de Transporte, durante el primer semestre de 2020; es decir no hubo concepto a favor de conciliar por parte del Ministerio en ninguno de los casos.

No hubo respuesta por parte del Grupo de Defensa Judicial.

Atentamente,

GONZALO PRIETO ALVARADO

Profesional Oficina de Control Interno