

**DOCUMENTO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN  
AL PLAN DE ACCIÓN ANUAL – PAA A CARGO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO  
DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA  
A 30 DE JUNIO DE 2023**

El objetivo del seguimiento consistió en determinar el grado de ejecución del Plan de Acción Anual – PAA a cargo de la Oficina de Control Interno, para la vigencia 2023. En el Anexo “Cuadro de Seguimiento y Medición del Plan de Acción Anual – PAA 2023”, el cual hace parte integral del presente documento de seguimiento, se muestra el seguimiento efectuado a cada uno de los indicadores programados, con corte a 30 de junio de 2023, cuyo resumen se muestre en el siguiente cuadro:

INDICADOR		VALOR PLANEADO POR TRIMESTRE					VALOR EJECUTADO POR TRIMESTRE					AVANCE INDICADOR
		1	2	3	4	TOTAL	1	2	3	4	TOTAL	
1	Informe de Auditoría al Sistema de Administración de Riesgos (2.16)	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0%
2	Mesas de Análisis Riesgos y Controles (24)	1	0	0	2	3	1	0	0	0	1	33%
3	Mesas de asesoría y prevención (23)	3	0	2	1	6	3	0	0	0	3	50%
4	Documento de seguimiento a la relación con el Ente Externo de Control Fiscal - CGR (19.7)	0	1	1	0	2	0	1	0	0	1	50%
5	Documento de Seguimiento al Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII (13,5)	1	1	1	1	4	1	1	0	0	2	50%
6	Mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional (26)	0	0	22	0	22	0	0	0	0	0	0%
7	Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII (27.17)	1	0	0	0	1	1	0	0	0	1	100%
<b>TOTAL</b>		<b>6</b>	<b>2</b>	<b>26</b>	<b>5</b>	<b>39</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	

### ANÁLISIS POR INDICADOR

Como resultado del seguimiento y la medición de los indicadores, a continuación, se presenta el examen detallado de los datos y la información que arrojó el Plan de Acción Anual - PAA.

Los indicadores formulados en el PAA 2023, están alineados con:

- ✓ Transformaciones – *“Fortalecimiento de la Gestión Institucional (Gestión Institucional)”*
- ✓ El Objetivo de la meta de Resultado” *Determinar el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procesos, procedimientos, planes, programas, proyectos, objetivos y metas de la organización, de acuerdo con el Programa de Auditoría Interna Independiente, recomendando los correctivos necesarios que contribuyan al mejoramiento continuo de los instrumentos del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía.*
- ✓ Metas de Resultado *“Contribuir al mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno de las áreas organizacionales” “Establecer el estado del Sistema de Control Interno del MME de la Vigencia 2023” “Planeación de actividades que permitan evaluar el Sistema de Control Interno del MME de la Vigencia 2023”.*

1. **Informe de Auditoría al Sistema de Administración de Riesgos:** Programado un (1) informe para la vigencia 2023, y se realizará en el cuarto trimestre.
2. **Mesas de Análisis y valoración de Riesgos y Controles:** Programadas tres (3) mesas para la vigencia 2023, así: una (1) para el primer trimestre, dos (2) para el para el cuarto.

El indicador reporta una ejecución del 33%, es decir que se efectuó una (1) mesa de las tres (3) programadas en el PAII. Se realizó una (1) mesa, con registros 2023-001. Evidencias registradas en la carpeta: Oficina\_Control\_Interno\\172.17.0.150\c0)(Z:)

3. **Mesas de Asesoría y Prevención del Sistema de Control Interno de las Áreas Organizacionales:** Programadas seis (6) mesas para la vigencia 2023, así: tres (3) mesas para el primer trimestre, dos (2) para el tercer trimestre y una (1) para el cuarto.

El indicador reporta una ejecución del 50%, es decir, que se efectuaron tres (3) mesas de seis (6) programadas en el PAII. Se realizaron tres mesas, con registros 2023-001, 2023-002 y 2023-003. Evidencias registradas en la carpeta: Oficina\_Control\_Interno\\172.17.0.150\c0)(Z:)

4. **Documento de Seguimiento a la Relación con el Ente Externo de Control Fiscal - CGR:** Programados dos (2) informes para la vigencia 2023: Uno (1) para el segundo trimestre y uno (1) para el tercer trimestre.

El indicador reporta una ejecución del 50%, es decir, que se hizo un (1) documento de Seguimiento para el segundo trimestre con registro SEGUIMIENTO-2023-10, conforme a lo programado en el Programa Anual de Auditoría Interna Independiente - PAII. Evidencias registradas en el Portal Web de la entidad: [Comunicación Oficial \(minenergia.gov.co\)](http://Comunicación Oficial (minenergia.gov.co))

5. **Informe de Seguimiento al Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII:** Programados cuatro (4) informes para la vigencia 2023: Uno (1) para el primer trimestre, uno (1) para el segundo, uno (1) para el tercero y uno (1) para el cuarto.

El indicador reporta una ejecución del 50%, es decir, que se hicieron dos (2) de 4 informes programados en el PAII. Se realizaron dos (2) uno en el primer trimestre, con registro SEGUIMIENTO-2023-03 y uno para el segundo trimestre registro SEGUIMIENTO-2023-05 el cual se encuentra publicado en el Portal Web de la entidad.

[Documentos de Seguimiento \(minenergia.gov.co\)](http://Documentos de Seguimiento (minenergia.gov.co))

6. **Mesas de Seguimiento a la Gestión por Área Organizacional:** Programadas veintidós (22) mesas para la vigencia 2023, todas las mesas se realizarán en el tercer trimestre del 2023.

7. **Formulación del Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII:** Programado un (1) documento para la vigencia 2023, a realizarse en el primer trimestre.

El indicador reporta una ejecución del 100%, es decir, que se realizó la formulación del programa de Auditoría Interna Independiente – PAII, el cual fue presentado el 15 de marzo de 2023 y las evidencias se encuentran en la carpeta Oficina\_Control\_Interno(\\172.17.0.150\cO) (Z:) carpeta programa auditoría interna 2023. (META CUMPLIDA al 100%) Z:\

## OBSERVACIÓN Y CONCLUSIÓN

El Plan de Acción Anual vigencia 2023, de la Oficina de Control Interno, presenta una ejecución del **20.5%** a 30 de junio de 2023, es decir, se efectuaron 8 productos del total de 39 productos programados para la vigencia 2023, los cuales se encuentran evidenciados en la Matriz Plan de Acción 2023, diseñada por la Oficina de Planeación y Gestión Internacional y verificada por la OCI.

## ANÁLISIS DE RESULTADOS

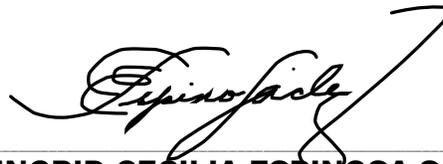
- Se programó elaborar 39 productos para cumplir con los siete (7) indicadores formulados en el Plan de Acción Anual - PAA, de los cuales se ejecutaron ocho

(8) planeados para el primero y segundo trimestre, es así como, a 30 de junio de 2023, se registra un porcentaje de cumplimiento del **20.5%** del total del PAA. (Resultante de multiplicar la Meta Ejecutada por la respectiva ponderación en el plan de Acción).

## EVALUACIÓN

El cumplimiento del Plan de Acción Anual vigencia 2023, permitió contribuir en la optimización y mantenimiento del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía, a través del desarrollo de las mesas de mejoramiento e informes de auditoría, descritas en el Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII.

## FIRMAS



**INGRID CECILIA ESPINOSA SÁNCHEZ**  
Jefe Oficina de Control Interno

Fecha de Elaboración: Julio de 2023

## **ANEXO. “CUADRO DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN”**

			Metas de Producto																				
Dependencia	Propósito	Meta Resultado	Indicador Meta de Producto	Cuantificador	Ponderación	Formato	Meta 2023	MARZO			ABRIL			MAYO			JUNIO			ACUMULADO A MAYO			
								Programación	Asees Cuantitativos	Asees Cualitativos	Programación	Asees Cuantitativos	Asees Cualitativos	Programación	Asees Cuantitativos	Asees Cualitativos	Programación	Asees Cuantitativos	Asees Cualitativos				
Oficina de Control Interno	Coadyuvar en la Optimización del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía	Avance cumplimiento del Objeto	Informe de Auditoría de riesgos elaborado (2.16)		10%	#	1	0	0	Este informe se encuentra programado en el PAI en el cuarto trimestre de 2023	0	0	Este informe se encuentra programado en el PAI para el mes de OCTUBRE es decir en cuarto trimestre de 2023	0	0	Este informe se encuentra programado en el PAI para el mes de OCTUBRE es decir en cuarto trimestre de 2023	0	0	Este informe se encuentra programado en el PAI para el mes de OCTUBRE es decir en cuarto trimestre de 2023	0			
			Mesas de análisis y valoración de riesgos realizada (24)		10%	#	3	1	1	Se realizó mesa de análisis y valoración de riesgos del Grupo de Educación Estratégico del Sector Extractivo. Evidencias registradas en la carpeta. Oficina_Control_Interno\172.17.0.150\5022	0	0	No se programó en el mes de ABRIL en el PAI	0	0	No se programó en el mes de MAYO en el PAI. Mesas de Análisis y Valoración de Riesgos, se tienen programadas para el mes de Noviembre	0	0	No se programó en el mes de MAYO en el PAI. Mesas de Análisis y Valoración de Riesgos, se tienen programadas para el mes de Noviembre	1			
			Mesas de Asesoría y prevención realizada (23)		10%	#	6	3	3	Se realizaron tres (3) mesas de Asesoría y prevención a la Dirección de Energía, Grupo de Gestión Contractual y Grupo Operación Estratégico del Sector Extractivo. Evidencias registradas en la carpeta. Oficina_Control_Interno\172.17.0.150\5022	0	0	No se programó en el mes de ABRIL en el PAI	0	0	No se programó en el mes de MAYO en el PAI. Mesas de Asesoría y prevención, se tienen programadas para el mes de Julio, Agosto y Octubre	0	0	No se programó en el mes de MAYO en el PAI. Mesas de Asesoría y prevención, se tienen programadas para el mes de Julio, Agosto y Octubre	3			
			Informe de seguimiento atención a la CGR Elaborado (18.7)		15%	#	2	0	0	No se programó en el mes de Marzo en el PAI - Se tiene programado para el mes de ABRIL	1	1	Se realizó informe de seguimiento atención a la CGR Elaborado (SEGUIMIENTO 2023-20) su publicación se evidencia en el enlace: <a href="https://www.minem.gob.pe/col/col/minem/tercio/gestRC3R83/control-interno/auditoria%2F3R83-independiente/">https://www.minem.gob.pe/col/col/minem/tercio/gestRC3R83/control-interno/auditoria%2F3R83-independiente/</a>	0	0	Informe de seguimiento atención a la CGR se realizó en el mes de Abril	0	0	Informe de seguimiento atención a la CGR se realizó en el mes de Abril	0	0	Informe de seguimiento atención a la CGR se realizó en el mes de Abril	1
			Avance del Programa de Auditoría Interna Independiente (12.5)		25%	#	4	0	0	No se programó en el mes de Marzo en el PAI - Se tiene programado para el mes de ABRIL	1	1	Se realizó documento de Seguimiento al PAI (SEGUIMIENTO 2023-20) Con curso a Marzo de 2023, realizado en el mes de Abril y se publicó en el siguiente enlace: <a href="https://www.minem.gob.pe/col/col/minem/tercio/gestRC3R83/control-interno/auditoria%2F3R83-independiente/">https://www.minem.gob.pe/col/col/minem/tercio/gestRC3R83/control-interno/auditoria%2F3R83-independiente/</a>	0	0	No se programó en el mes de MAYO en el PAI	0	0	No se programó en el mes de JUNIO en el PAI - Se tiene programado para el mes de JULIO	0	0	No se programó en el mes de JUNIO en el PAI - Se tiene programado para el mes de JULIO	2
			Mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional Documentadas (26)		15%	#	22	0	0	Estas mesas de seguimiento se encuentran programadas en el PAI para el tercer trimestre de 2023	0	0	Estas mesas de seguimiento se encuentran programadas en el PAI para el tercer trimestre de 2023	0	0	Estas mesas de seguimiento se encuentran programadas en el PAI para el tercer trimestre de 2023	0	0	Estas mesas de seguimiento se encuentran programadas en el PAI para el tercer trimestre de 2023	0	0	Estas mesas de seguimiento se encuentran programadas en el PAI para el tercer trimestre de 2023	0
			Programa de Auditoría Interna Independiente Formulado (27.18) (27.19)		15%	#	1	0	0	Mediante correo electrónico del 15 de Marzo de 2023, se presentaron las consideraciones relevantes de la formulación al programa de Auditoría Independiente PAI 2023. La propuesta se encuentra ubicada en la carpeta Oficina_Control_Interno\172.17.0.150\5022\1 carpeta programa auditoria interna 2022.	0	0	Mediante correo electrónico del 15 de Marzo de 2023, se presentaron las consideraciones relevantes de la formulación al programa de Auditoría Independiente PAI 2023. La propuesta se encuentra ubicada en la carpeta Oficina_Control_Interno\172.17.0.150\5022\1 carpeta programa auditoria interna 2022. META CUMPLIDA	0	0	Mediante correo electrónico del 15 de Marzo de 2023, se presentaron las consideraciones relevantes de la formulación al programa de Auditoría Independiente PAI 2023. La propuesta se encuentra ubicada en la carpeta Oficina_Control_Interno\172.17.0.150\5022\1 carpeta programa auditoria interna 2022. META CUMPLIDA	0	0	Mediante correo electrónico del 15 de Marzo de 2023, se presentaron las consideraciones relevantes de la formulación al programa de Auditoría Independiente PAI 2023. La propuesta se encuentra ubicada en la carpeta Oficina_Control_Interno\172.17.0.150\5022\1 carpeta programa auditoria interna 2022. META CUMPLIDA	0	0	Mediante correo electrónico del 15 de Marzo de 2023, se presentaron las consideraciones relevantes de la formulación al programa de Auditoría Independiente PAI 2023. La propuesta se encuentra ubicada en la carpeta Oficina_Control_Interno\172.17.0.150\5022\1 carpeta programa auditoria interna 2022. META CUMPLIDA	1

100%

