



DOCUMENTO DE SEGUIMIENTO, RELACIÓN CON ENTE EXTERNO DE CONTROL FISCAL CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA – CGR

A agosto 31 de 2021

El objetivo del seguimiento es determinar la interrelación de la Oficina de Control Interno con la Contraloría General de la República en cumplimiento de su rol como enlace con el ente de control fiscal.

A continuación, se describe el detalle de cada una de las actividades planeadas por la Oficina de Control Interno, con el fin de desarrollar su función de canal de comunicación entre las áreas organizacionales y el Ente de Control.

ANÁLISIS POR ACTIVIDAD

Como resultado de la planeación y seguimiento de las actividades propuestas por la Oficina de Control Interno para cumplir con su rol de relacionamiento con el ente externo de control a fiscal, a través del Plan Anual de Acción, Plan Anual de Auditoría Interna Independiente 2021, a continuación, se describen las actuaciones correspondientes:

1. Acompañar y Asesorar a las Áreas Organizaciones en la Formulación de los Planes de Mejoramiento Institucional, con base en los hallazgos de la Contraloría General de la República – CGR

Durante el primer semestre del 2021, la Oficina de Control Interno acompañó y asesoró a las áreas organizacionales responsables, en seguimiento de los planes de mejora, formulados durante dicho periodo, tales como:

- Auditoría Financiera vigencia 2020: Se constituyeron 11 hallazgos administrativos.
- Actuación Especial Fondos Eléctricos: Se constituyeron 9 hallazgos administrativos, 4 con presunta incidencia disciplinaria y fiscal.
- Actuación Especial FAZNI: Se constituyeron 6 hallazgos, 2 con presunta incidencia disciplinaria.

Como resultado de los 3 procesos auditores mencionados, se formularon los correspondientes planes de mejora, los cuales fueron cargados en la plataforma SIRECI.

Así mismo fueron publicados en el portal web de la entidad, bajo números OCI- 050-2021, OCI-049-2021, OCI-048-2021.

2. Atender los Requerimientos de la Comisión de Auditoría de la Contraloría General de la República – CGR

Entre enero y agosto de 2021, a través de la Oficina de Control Interno se recibieron, gestionaron y tramitaron 121 comunicaciones y/o solicitudes de información provenientes de la CGR, respecto a diferentes temas relacionados con la entidad.

Los soportes correspondientes se encuentran en la ruta:

Z:\15.46 ATENCIÓN AUDITORÍA FISCAL CGR\15.46 ATENCIÓN AUDITORÍA FISCAL CGR 2021\15.46 REQUERIMIENTOS

3. Cierre de acciones formuladas en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República – CGR

En atención a lo dispuesto en la Circular No.05 de 2019 “*Lineamientos acciones cumplidas- Planes de Mejoramiento- Sujetos de control fiscal*”, corresponde a las Oficinas de Control Interno verificar las acciones, que, a su juicio, hayan subsanado las deficiencias que fueron objeto de observación por parte de la CGR. Estas acciones deben estar evidenciadas, la cual será soporte para darlas por cumplidas e informarlo a la Contraloría General de la República, en comunicación dirigida al Contralor Delegado que corresponda.

En julio de 2021 se realizó y cargó en el sistema SIRECI, el informe de cierre de las actividades del Plan de Mejora suscrito con la CGR, que se han dado como cumplidas por parte de la OCI, con corte a junio de 2021, teniendo en consideración la actividad formulada por las Dependencias.

Es de anotar que la fecha para cargue en SIRECI es establecida directamente por la CGR, razón por la cual se dio el reporte en esa fecha.



A la fecha de corte del informe, el estado del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República se encuentra ejecutado en un 68.6%, es decir, que de las 226 Actividades se han cumplido 155, en realización posterior 49 y pendientes 22 de cumplimiento.

Se dieron por cumplidas en este seguimiento un total de 8 actividades de las cuales, 7 corresponde a la Dirección de Energía y 1 a la Dirección de Formalización Minera. Lo anterior se muestra en la siguiente tabla. (las actividades en rojo se dieron por cumplidas)

Dependencia	Cantidad Actividades	CUMPLIDAS														
		234-1	11	16	30	31	35	37	43	63	72	73	83	84	94-2	94-3
Despacho Vice Minas	1															
Dirección de Energía	79	94-4	94-5	94-6	94-7	99	104	105	106	107	118-2	119-2	120-2	131-1	147	
		169	170	171	172	179	202	203	204-1	204-2	205	206	207	209	210	
		211	212	228	229	129,1	129,2	208	245	249-1	250-2	253-3	223	14	148	
		149	150	250-4	266-1	270	249-2	250-3	266-2	269-1	269-2	271	233	265	243	
		235	272-2	259	260-1	260-2	261-1	261-2	262-1	262-2						
Dirección de Hidrocarburos	10	75	182	231-1	231-2	232-1	232-2	241	232-3	231-3	274-1-2					
Dirección de Minera Empresarial	2	4	201													
Dirección de Formalización Minera	14	180	187	188	189	190	191	192	194	195	196	197	199	198	200	
Oficina de Asuntos Ambientales	6	140	141	142	143	144	186									
Subdirección Administrativa y Financiera	33	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	
		165	167	219	214	215	218-1	218-2	220	221	238	277-1	278	263-2	263-3	
		222-1	222-2	222-3	236-1	236-3										
Oficina de Control Interno	1	184														
Comunicaciones y Prensa	1	185														
Grupo TIC	1	183														
Oficina Asesora Jurídica	2	58	276													
Oficina Asuntos Regulatorios	1	181														
Talento Humano	1	213														
Participación Ciudadana	3	248-3	248-1	248-2												
Subtotal	155															
	68,6%															

De este informe se destaca que la mayor parte de las actividades del Plan de Mejora están a cargo de la Dirección de Energía, teniendo en cuenta que periódicamente son objeto de auditoría por parte del Ente de Control Fiscal, dado que tienen a cargo fondos de financiación de proyectos, lo cual representa un alto grado de recursos a su cargo.

4. Formulación del Plan de Mejoramiento Institucional Suscrito con la Contraloría General de la República

Tal y como se indicó en el numeral 1 del presente documento de seguimiento,



Durante el primer semestre del 2021, la Oficina de Control Interno acompañó y asesoró a las áreas organizacionales responsables, en seguimiento de los planes de mejora, formulados durante dicho periodo, tales como:

- Auditoría Financiera vigencia 2020
- Actuación Especial Fondos Eléctricos
- Actuación Especial FAZNI

Los informes fueron cargados en SIRECI y publicado en el portal web de la Entidad, tal y como se indicó anteriormente.

5. Reuniones de Auditoría Fiscal con la Contraloría General de la República - CGR y las Áreas Organizaciones.

En el periodo comprendido entre enero y agosto de 2021, se han atendido las reuniones solicitadas por el Ente de Control y/o las áreas organizacionales, con ocasión a los procesos auditores que adelanta el Ente de Control.

La OCI ha documentado en este periodo, 35 mesas de trabajo con las áreas organizacionales y la CGR:

terno (\\serv-mme-files\C0) (O:) > 15.46 ATENCIÓN AUDITORÍA FISCAL CGR > 15.46 ATENCIÓN AUDITORIA FISCAL CGR 2

Nombre	Fecha de modificación
Presentacion Auditoria Proyectos Invers	21/07/2021 6:44 p. m.
1.Mesa de Trabajo CGR SAF 29.01.21 Inicio Aud. Finan 2020	4/02/2021 10:20 a. m.
2.Mesa de Trabajo CGR DEE 4.02.21 Presentacion DH	4/02/2021 2:03 p. m.
3.Mesa de Trabajo CGR DEE 4.02.21 Presentacion DFM	4/02/2021 3:47 p. m.
4.Mesa de Trabajo CGR- DH-OCI 4.02.21 Presentacion	4/02/2021 4:01 p. m.
5.Mesa de Trabajo CGR- DEE-OCI 16.02.21 recorrido Fondos	16/02/2021 3:09 p. m.
6.Mesa de Trabajo CGR- DEE-OCI 16.02.21 recorrido Fondos	16/02/2021 2:22 p. m.
7.Mesa de Trabajo CGR- DEE-OCI 16.02.21 recorrido Subsidios	16/02/2021 2:58 p. m.
8.Mesa de Trabajo CGR- DH-OCI 17.02.21 recorrido FSSRI	17/02/2021 6:55 p. m.
9.Mesa de Trabajo CGR- DEE-OCI 16.02.21 recorrido Fondos	23/02/2021 8:55 a. m.
10.Mesa de Trabajo CGR- Coordinación Rta CGR GGC-225 con UPME	23/02/2021 9:06 a. m.
11.Mesa de Trabajo CGR- Presupuesto-OCI 23.02.21 recorrido Presupuesto	23/02/2021 8:57 a. m.
12.Mesa de Trabajo CGR- GGC-OCI 23.02.21 recorrido Contractual	23/02/2021 2:14 p. m.
13.Mesa de Trabajo CGR- DEE-OCI 23.02.21 Present Fondos Act.Especial	23/02/2021 5:15 p. m.
14.Mesa de Trabajo CGR- DEE-OCI 02.03.21 Present FAZNI Act.Especial	2/03/2021 7:40 p. m.
15.Mesa de Trabajo DME-OCI 04.03.21 RTA A CGR DP SANTA ANA	8/03/2021 3:44 p. m.
16.Mesa de Trabajo GPSC- CGR-OCI 09.03.21 Presentacion presupuesto	19/03/2021 9:16 a. m.
17.Mesa de Trabajo GJCoact- CGR-OCI 19.03.21 Presentacion Coactivo	19/03/2021 9:22 a. m.
18.Mesa de Trabajo CGR-MME-UPME-ANMEstudio secto 24.03.2021	24/03/2021 12:50 p. m.
19.Mesa de Trabajo CGR-MME-IP -861112-2019-35447 Electrozord	24/03/2021 2:29 p. m.
20.Mesa de Trabajo CGR- SAF Presupuesto MME 29.03.2021	29/03/2021 2:16 p. m.
21.Mesa de Trabajo CGR- SAF Inventarios MME 06.04.2021 - copia	6/04/2021 8:42 a. m.
22.Mesa de Trabajo CGR- SAF OAJ Coact Rta Observ.06.04.2021 -	6/04/2021 8:34 p. m.
23.Asistencia Mesa de Trabajo CGR- Cont STH 07.04.2021 Numer2 AF06.txt	9/04/2021 9:58 a. m.
24.Mesa de Trabajo CGR- Cont STH 07.04.2021 Numer2 AF06	7/04/2021 8:38 p. m.
25.Mesa de Trabajo CGR-DH- ANH- SAF-Reserva Hidrocarburos 16.04.2021	16/04/2021 2:20 p. m.
26.Mesa de Trabajo CGR- DEE-OCI aclaracion validac. 16.04.2021	16/04/2021 3:32 p. m.
27.Mesa de Trabajo CGR-OCI reunion Cierre AF 7.05.2021	8/05/2021 3:10 a. m.
28.Mesa de Trabajo CGR-DEE-OCI reunion aclaracion info IP 35465	26/05/2021 2:17 p. m.
29.Mesa de Trabajo OCI- Contab-DME-DH Hallazgo 10 AF TRM	3/06/2021 3:11 p. m.
30.Mesa de Trabajo CGR-DH OCI-Presen. proyecto Dist comb.nariño 12.07.2021	12/07/2021 4:54 p. m.
31.Mesa de Trabajo CGR-DH OCI-Presen. Proyec FECF 1.07.2021	21/07/2021 6:13 p. m.
32.Mesa de Trabajo CGR-DH OCI-Presen. Proyec GLP Cilindros 13.07.2021	21/07/2021 6:28 p. m.
33.Mesa de Trabajo CGR-DH OCI-Presen. proyec.Dist. recursos gas 13.07.2021	21/07/2021 6:33 p. m.
34.Mesa de Trabajo CGR-DH OCI-Presen. proyec.SICOM 12.07.2021	21/07/2021 6:41 p. m.
35.Mesa de Trabajo CGR-BID OCI-Presen. proyec. Fortalec. Sector 2.07.2021	21/07/2021 6:41 p. m.

Adicionales a las reuniones indicadas anteriormente, se han atendido tanto a las áreas como a representantes de la CGR, vía telefónica, correo electrónico y videoconferencias, según ha sido requerido.

6. Plan de Mejoramiento Institucional Suscrito con la Contraloría General de la República.

Adicionalmente a los seguimientos al Plan de Mejora suscritos por las CGR establecidos por Ley, se estableció mediante Circular Interna No. 9018 de 2014, los Lineamientos para el proceso de atención a la Contraloría General de la República, dentro de los cuales estableció:

“Remitir a la Oficina de Control Interno los avances del Plan de Mejora Institucional de manera bimestral, dentro de los cinco primeros días siguientes a la fecha de corte, adjuntando los respectivos soportes de cumplimiento. Las fechas de corte son febrero, abril, junio, agosto, octubre y diciembre.”



En cumplimiento de esa disposición, la Oficina de Control Interno realiza informe de seguimiento bimestral, en donde verifica el reporte de las áreas organizacionales responsables de la formulación y ejecución de las actividades del Plan de Mejora Consolidado suscrito con la Contraloría General de la República y determina el cumplimiento de la actividad propuesta.

A la fecha de corte de este documento, se han realizado los seguimientos con corte a febrero, abril, junio de 2021, los cuales han sido publicados en el portal web de la entidad con los números 033, 044 y 059 de 2021.

El seguimiento con corte a agosto, esta en elaboración, previa concertación y revisión de evidencias aportadas por las áreas. El resultado se verá reflejado en el próximo documento de seguimiento y en el informe de Seguimiento a Plan de Mejora CGR- Corte agosto 2021.

Para el presente documento, a continuación se presenta el estado del Plan de Mejora de la entidad, con corte a junio de 2021:

SEGUIMIENTO A JUNIO DE 2021				
ESTADO DE LAS ACTIVIDADES	NIVEL DE RIESGO		NÚMERO DE ACTIVIDADES	%
CUMPLIDA		BAJO	155	68,6%
PENDIENTE		ALTO	22	9,7%
REALIZACIÓN POSTERIOR		NINGUNO	49	21,7%
TOTAL			226	100%

ESTADO DEL PLAN – POR DEPENDENCIAS

A continuación, se presenta el resumen del estado del Plan de Mejoramiento con corte a junio de 2021, discriminado por áreas organizacionales:



AREA ORGANIZACIONAL RESPONSABLE	NÚMERO DE ACTIVIDADES	CUMPLIDAS	PENDIENTE	REALIZACION POSTERIOR
1 Despacho Vice Minas	2	1	0	1
2 Grupo de Gestión de la Información y Servicio al Ciudadano	3	3	0	0
3 Dirección de Energía Eléctrica	126	79	22	25
4 Dirección de Formalización Minera	19	14	0	5
5 Dirección de Hidrocarburos	12	10	0	2
6 Dirección de Minería Empresarial	2	2	0	0
7 Oficina Asesora Jurídica	4	2	0	2
8 Oficina de Asuntos Ambientales y Sociales	6	6	0	0
9 Oficina de Control Interno	1	1	0	0
10 Oficina de Asuntos Regulatorios y Empresariales	1	1	0	0
11 Subdirección Administrativa y Financiera	47	33	0	14
12 Subdirección de Talento Humano	1	1	0	0
13 Grupo TIC	1	1	0	0
14 Comunicaciones y Prensa	1	1	0	0
TOTAL	226	155	22	49

7. Análisis y conclusión de la gestión

Como resultado de la gestión efectuada por la Oficina de Control Interno, se establece que fueron atendidos todos los requerimientos realizados por el ente de control. Así mismo se acompañó y asesoró a las áreas que así lo solicitaron, en temas relacionados con Planes de Mejora y solicitudes de información de la CGR, cumpliendo con el rol de enlace con entes externos.

De otra parte, se cumplió con la función de hacer de seguimiento a la ejecución del Plan de Mejora suscrito con el ente de control, estableciendo el porcentaje de cumplimiento del mismo.

El seguimiento al relacionamiento con la Contraloría General de la República permite determinar el cumplimiento de la función de la Oficina de Control Interno, de actuar como enlace entre las áreas organizacionales y el ente de control fiscal. El relacionamiento se establece a través de la atención a solicitudes de información, acompañamiento en los procesos auditores, reporte de información a través de la plataforma establecida por el ente de control y seguimiento al cumplimiento de los compromisos adquiridos por la entidad a través de los planes de mejoramiento.



El futuro
es de todos

Minenergía

Ingrid Cecilia Espinosa Sánchez
Jefe de Control Interno

Sandra Milena Castro Achury
Profesional Especializado OCI