

## MEMORANDO

Bogotá, D.C.

**PARA: OFICINA DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN INTERNACIONAL**

**DE: Jefe Oficina de Control Interno**

**ASUNTO: Documento de Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación al Plan de Acción Anual – PAA de la Oficina de Control Interno**

En cumplimiento del Programa de Auditoría Interna Independiente 2020, la Oficina de Control Interno elaboró el “*Documento de Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación al Plan de Acción Anual – PAA*”, a 30 de junio de 2020, el cual remito para su conocimiento y lo de su competencia.

El documento en mención será publicado en el Portal Web del Ministerio de Minas y Energía, atendiendo los lineamientos establecidos en la Ley 1712 de 2014, de divulgar la información de manera proactiva. El informe adjunto, será enviado por correo electrónico para facilitar su lectura.

Cordialmente,



**Ingrid Cecilia Espinosa Sánchez**

Anexo: Diez (10) Folios  
Elaboró: Miguel Darío Beltrán Beltrán  
Revisó: Armando Calderón Salom  
Aprobó: Ingrid Cecilia Espinosa Sánchez  
CI-2020-120  
TRD 1.15.9 Seguimiento PAA

**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 2020**

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 2020. En el Anexo “Cuadro de Seguimiento y Medición del Plan de Acción Anual – PAA 2020”, 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 2020, 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 Auditoria al Sistema de Administración de Riesgos	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	-
2	Mesas de análisis de riesgos y controles	0	2	2	2	6	0	3	0	0	3	50%
3	Mesas de asesoría y prevención	1	1	1	1	4	1	3	0	0	4	100%
4	Documento de seguimiento a la relación con el Ente Externo de Control Fiscal - CGR	1	0	1	0	2	1	0	0	0	1	50%
5	Documento de Seguimiento al Programa de Auditoria Interna Independiente - PAII	1	1	1	1	4	1	1	0	0	2	50%
6	Mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional	0	1	10	10	21	0	1	0	0	1	4,8%
7	Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII	1	0	0	0	1	1	0	0	0	1	100%
<b>TOTAL</b>		<b>4</b>	<b>5</b>	<b>16</b>	<b>14</b>	<b>39</b>	<b>4</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	

Nota: Los indicadores que no presentan reporte, es porque su ejecución está programada para los próximos trimestres.

## 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 2020, están alineados con:

- La Línea Estratégica III. “*Transformación Sectorial*”.
- El Objetivo Estratégico Sectorial IV. “*Fortalecer la institucionalidad y la coordinación del sector minero-energética, ambiental y social a nivel nacional y territorial*”.
- La Estrategia VI “*Aumentaremos la transparencia de las entidades públicas para prevenir hechos de corrupción en la gestión administrativa del Estado*”.
- Las Líneas de Acción 24 del PEI 2018-2022 “*Fomentar iniciativas para generar transparencia y participación ciudadana en la actuación administrativa de las entidades del sector minero energético*”
- Las Líneas de Acción 25 del PEI 2018-2022 “*Fortalecer la gestión institucional: Trámites, transformación digital, articulación intrasectorial, satisfacción del ciudadano, sistemas de información articulados, gestión documental, gestión del conocimiento, talento humano y clima laboral/organizacional*”

1. **Informe de Auditoría al Sistema de Administración de Riesgos:** Programado un (1) informe para la vigencia, en el tercer trimestre.
2. **Mesas de Análisis de Riesgos y Controles:** Programadas seis (6) mesas para la vigencia: Dos (2) para el segundo trimestre, dos (2) tercero y dos (2) para el cuarto.

El indicador reporta una ejecución del 50%, es decir, que se hicieron 3 de 6 mesas programadas en el PAA. Se efectuó Mesa de Análisis de Riesgos y Controles con la Subdirección de Talento Humano, Grupo de Asuntos Legislativos y Grupo de Comunicación y Prensa.

Evidencias registradas en la carpeta “15.41 Mesas Análisis Riesgos OCI 2020” del servidor Oficina\_Control\_Interno (\\172.17.0.150)

3. **Mesas de Asesoría y Prevención:** Programadas cuatro (4) mesas para la vigencia: Una (1) para el primer trimestre, una (1) para el segundo, una (1) tercero y una (1) para el cuarto.

El indicador reporta una ejecución del 100%, es decir, que se hicieron 4 de 4 mesas programadas en el PAA. Se efectuó Mesa de Asesoría & Prevención con el Grupo de Gestión de Información y Servicio al Ciudadano – GGISC (2), Dirección de Hidrocarburos (1), Subdirección de Talento Humano (1).

Evidencias registradas en la carpeta “15.41 Mesas Aseso & Preven 2020” del servidor Oficina\_Control\_Interno (\\172.17.0.150)

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

El indicador reporta una ejecución del 50%, es decir, que se hizo 1 de 2 informes programados en el PAA. Se hizo informe de seguimiento de atención a los temas con la Contraloría General de la República – CGR en el mes de enero, correspondiente a 30 de diciembre de 2019.

Evidencia registrada en la carpeta “15.46 INFORME ATENCIÓN CGR 2019” del servidor Oficina\_Control\_Interno (\\172.17.0.150).

5. **Documento de Seguimiento al Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII:** Programados cuatro (4) documentos de seguimiento para la vigencia: 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 2 de 4 documentos de seguimiento programados en el PAA. Se hizo uno (1) en el primer trimestre, con corte a 31 de diciembre de 2019; y uno (1) en el segundo trimestre, con corte 31 de marzo de 2020.

Evidencias publicadas en el Portal Web de la entidad y registradas en la carpeta “15.81 Programa Auditoria II 2020 / 01. Segui PAII Dic-2019” y “15.81 Programa Auditoria II 2020 / 02. Segui PAII Mar-2020” del servidor Oficina\_Control\_Interno (\\172.17.0.150).

6. **Mesas de Seguimiento a la Gestión por Área Organizacional:** Programadas veintiuna (21) mesas para la vigencia: Una (1) para el segundo trimestre, diez (10) para el tercero y diez (10) para el cuarto.

El indicador reporta una ejecución del 4.8%, es decir, que se hizo 1 de 21 mesas programadas en el PAA. Se efectuó Mesa de Seguimiento a la Gestión por Área Organizacional con el Grupo de Energías No Convencionales y Asuntos Nucleares.

Evidencias registradas en la carpeta “15.41 Mesas Seguimiento Gestión 2020” del servidor Oficina\_Control\_Interno (\\172.17.0.150)

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

El indicador reporta una ejecución del 100%, es decir, que se hizo 1 de 1 documento programado en el PAA. El PAII se presentó el 21 de febrero de 2020. El PAII fue ajustado el 30 de abril de 2020.

Evidencia publicada en el Portal Web de la entidad y registrada en la carpeta “15.81 Programa Anual 2020” del servidor Oficina\_Control\_Interno (\\172.17.0.150).

## OBSERVACIÓN Y CONCLUSIÓN

El Plan de Acción Anual vigencia 2020, de la Oficina de Control Interno, presenta una ejecución del **43.4%** a 30 de junio de 2020, es decir, que se ejecutó el 100% de los productos planeados en el primer y segundo trimestre, dado que se hicieron 12 productos de 39 programados en la Matriz Plan de Acción 2020, con un nivel alto de ejecución, de acuerdo con la metodología establecida.

En cumplimiento del indicador 5. “*Informe de Seguimiento al Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII*”, el cual guarda relación con el desarrollo del Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII, a 30 de junio de 2020, la Oficina de Control Interno efectuó 61 auditorías y 9 documentos de seguimiento, aportando al mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía.

En relación con el total reportado, el riesgo de “*Que se presente bajo nivel de ejecución del Plan de Acción Anual – PAA de la Oficina de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía - SIGME*”, a 30 de junio de 2020, no se materializó ubicándose en un nivel de riesgo bajo permitiendo determinar que el control aplicado es eficiente y la gestión efectiva.

## ANÁLISIS DE RESULTADOS

- Para cumplir con los siete (7) indicadores formulados en el Plan de Acción Anual – PA, vigencia 2020, se planeó elaborar 39 productos de los cuales se ejecutaron 12 a 30 de junio de 2020, para un avance de cumplimiento del 43.4%.
- En el primer trimestre se programaron 4 productos, de los cuales se ejecutaron 4 con un 100% de avance. Para el segundo trimestre se programaron 5 productos, de los cuales se ejecutaron 8 con un 160% de avance.

## EVALUACIÓN

El cumplimiento del Plan de Acción Anual vigencia 2020, 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.

## FIRMAS



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



**ARMANDO CALDERÓN SALOM**  
Profesional OCI



**MIGUEL DARIO BELTRÁN BELTRÁN**  
Profesional OCI

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

**CUADRO DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN  
PLAN DE ACCIÓN ANUAL DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO 2020**

Dependencia	AvancePlan	Objetivo	Ponderación Objetivo	Ejecución Objetivo	Avance Acciones	Ponderación Acciones	Acciones	Indicador	Plan Estratégico Institucional	Ponderación Indicador	Línea Base	Meta Ejecutada x Ponderación	Avance Meta Indicador	Meta Vigencia (Planeado Total)	Meta Ejecutada (Ejecutado Total)	Meta Cuatrimestro	Variable	Unidad Medida	Clase de Indicador	Proceso	Tipo Indicador	Frecuencia del Indicador	Tendencia	Responsable	Proyectos de Inversión (Producto)	Línea Estratégica	Objetivo Estratégico Sectorial	Estrategias	Línea de Acción PEI 2018-2022	Objetivos de Calidad	Dimensión MIPG
<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>43,4%</b>	Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas Y Energía	100%	43,4%	3%	12	Analizar y auditar la gestión de los riesgos de los procesos del Ministerio de Minas y Energía	1	Informe de Auditoría al Sistema de Administración de Riesgos	50		0%	0%	1	0		Informe	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Figuroa Moreno Norma Regina		III	IV	VI		Asegurar la funcionalidad y el desempeño del sistema de gestión para lograr la mejora continua de los procesos de la entidad con criterios de eficacia, eficiencia y efectividad	Control Interno
								2	Mesas de análisis de riesgos y controles	50		25%	50%	6	3		Mesas	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Calderon Salom Armando		III	IV	VI		Asegurar la funcionalidad y el desempeño del sistema de gestión para lograr la mejora continua de los procesos de la entidad con criterios de eficacia, eficiencia y efectividad	Control Interno
					10%	10	Asesorar las áreas organizacionales en la prevención de posibles incumplimientos y en el mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno	3	Mesas de asesoría y prevención	100		100%	100%	4	4		Mesas	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Calderon Salom Armando		III	IV	VI	(24) Fomentar iniciativas para generar transparencia y participación ciudadana en la actuación administrativa de las entidades del sector minero energético.	Asegurar la funcionalidad y el desempeño del sistema de gestión para lograr la mejora continua de los procesos de la entidad con criterios de eficacia, eficiencia y efectividad	Control Interno
					4%	8	Atender los Entes Externos de control	4	Documento de seguimiento a la relación con el Ente Externo de Control Fiscal - CGR	100		50%	50%	2	1		Informe	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Castro Achury Sandra Milena		III	IV	VI	(25) Fortalecer la gestión institucional: Trámites, transformación digital, articulación intrasectorial, satisfacción del	Asegurar la funcionalidad y el desempeño del sistema de gestión para lograr la mejora continua de los procesos de la entidad con criterios de eficacia, eficiencia y efectividad	Control Interno



**CUADRO DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN  
PLAN DE ACCIÓN ANUAL DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO 2020**

Dependencia	AvancePlan	Objetivo	Ponderación Objetivo	Ejecución Objetivo	Avance Acciones	Ponderación Acciones	Acciones	Indicador	Plan Estratégico Institucional	Ponderación Indicador	Línea Base	Meta Ejecutada x Ponderación	Avance Meta Indicador	Meta Vigencia (Planeado Total)	Meta Ejecutada (Ejecutado Total)	Meta Cuatrimestro	Variable	Unidad Medida	Clase de Indicador	Proceso	Tipo Indicador	Frecuencia del Indicador	Tendencia	Responsable	Proyectos de Inversión (Producto)	Línea Estratégica	Objetivo Estratégico Sectorial	Estrategias	Línea de Acción PEI 2018-2022	Objetivos de Calidad	Dimensión MIPG
OFIC		Coadyuvar en la Optimización del S			16%	60	Auditar y hacer seguimiento a las políticas, planes, programas, proyectos y procesos del Ministerio de Minas y Energía a través de la ejecución del Programa de Auditoría Interna Independiente	5		50		25%	50%	4	2		Informe	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Calderon Salom Armando		III	IV	VI	ciudadano, sistemas de información articulados, Gestión documental, gestión del conocimiento, talento humano y clima laboral/organizacional.	Asegurar la funcionalidad y el desempeño del sistema de gestión para lograr la mejora continua de los procesos de la entidad con criterios de eficacia, eficiencia y efectividad	Control Interno
								6		50		2%	5%	21	1		Mesas	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Calderon Salom Armando		III	IV	VI		Asegurar la funcionalidad y el desempeño del sistema de gestión para lograr la mejora continua de los procesos de la entidad con criterios de eficacia, eficiencia y efectividad	Control Interno
					7		100		100%	100%	1	1		Documento	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Calderon Salom Armando		III	IV	VI			Asegurar la funcionalidad y el desempeño del sistema de gestión para lograr la mejora continua de los procesos de la entidad con criterios de eficacia, eficiencia y efectividad	Control Interno		

**TOTALES**

**39      12**

					Trimestre			Trimestre			Trimestre			Trimestre		
					1			2			3			4		
Indicador	Política MIPG	Planes Institucionales	Acuerdos de Gestión	Plan de Abastecimiento o Estratégico	Valor Planeado	Valor Ejecutado	Detalle Avance	Valor Planeado	Valor Ejecutado	Detalle Avance	Valor Planeado	Valor Ejecutado	Detalle Avance	Valor Planeado	Valor Ejecutado	Detalle Avance
1	Informe de Auditoría al Sistema de Administración de Riesgos	Control interno			0	0	La auditoría del sistema de administración de riesgos del MME esta programada para el tercer trimestre de 2020	0	0	La auditoría del sistema de administración de riesgos del MME esta programada para el tercer trimestre de 2020	1	0		0	0	
2	Mesas de análisis de riesgos y controles	Control interno			0	0	Las Mesas de Análisis de Riesgos y Controles, están programadas para el segundo, tercer y cuarto trimestre de 2020.	2	3	Se hicieron Mesas de Análisis de Riesgos y Controles, así: 1 con la Subdirección de Talento Humano; 1 con el Grupo de Asuntos Legislativos; y 1 con el Grupo de Comunicación y Prensa	2	0		2	0	
3	Mesas de asesoría y prevención	Control interno			1	1	Se efectuó Mesa de Asesoría & Prevención, sobre la revisión del flujo para la expedición de actos administrativos a través de resolución, el 5 de febrero de 2020, con el Grupo de Gestión de Información y Servicio al Ciudadano.	1	3	Se hicieron Mesas de Asesoría & Prevención, así: 1 con la Dirección de Hidrocarburos; 1 con la Subdirección de Talento Humano; 1 con el Grupo de Gestión de la Información y Servicio al Ciudadano.	1	0		1	0	
4	Documento de seguimiento a la relación con el Ente Externo de Control Fiscal - CGR	Control interno			1	1	Se elaboró Informe de Seguimiento de Atención al Ente Externo de Control Fiscal, Contraloría General de la República - CGR, con corte a 30 de diciembre de 2019, elaborado en enero de 2020, donde se registra la atención a los requerimientos y la auditoría de control fiscal.	0	0	El siguiente Informe de Seguimiento de Atención al Ente Externo de Control Fiscal, Contraloría General de la República - CGR, está programado para el tercer trimestre de 2020.	1	0		0	0	

					Trimestre			Trimestre			Trimestre			Trimestre			
Indicador		Política MIPG	Planes Institucionales	Acuerdos de Gestión	Plan de Abastecimiento o Estratégico	1			2			3			4		
						Valor Planeado	Valor Ejecutado	Detalle Avance	Valor Planeado	Valor Ejecutado	Detalle Avance	Valor Planeado	Valor Ejecutado	Detalle Avance	Valor Planeado	Valor Ejecutado	Detalle Avance
5	Documento de Seguimiento al Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII	Control interno				1	1	Se elaboró avance del Programa de Auditoría Interna Independiente, con corte a 31 de diciembre de 2019.	1	1	Se elaboró avance del Programa de Auditoría Interna Independiente, con corte a 31 de marzo de 2020.	1	0		1	0	
6	Mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional	Control interno				0	0	Las Mesas de Seguimiento a la Gestión por Área Organizacional, están programadas para el tercer y cuarto trimestre de 2020, las cuales tendrán un énfasis en el PAA, PND, Bases 2018-2022, SINERGIA, Metas Transformacionales.	1	1	Se hizo Mesas de Seguimiento a la Gestión por Área Organizacional, al Grupo de Energías No Convencionales y Asuntos Nucleares, el 22 de mayo de 2020.  Las demás están programadas para el tercer y cuarto trimestre de 2020, las cuales tendrán un énfasis en el PAA, PND, Bases 2018-2022, SINERGIA, Metas Transformacionales.	10	0		10	0	
7	Formular Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII	Control interno				1	1	La Oficina de Control Interno elaboró el Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII 2020, el 21 de febrero de 2020. Este documento es susceptible de modificaciones durante la vigencia.	0	0	El Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII 2020, se cumplió y reportó en el primer trimestre de 2020. El PAII fue ajustado el 30 de abril de 2020.	0	0		0	0	
<b>TOTALES</b>						<b>4</b>	<b>4</b>		<b>5</b>	<b>8</b>		<b>16</b>	<b>0</b>		<b>14</b>	<b>0</b>	