

**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 31 DE MARZO 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 31 de marzo 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	0	0	0	0	-
3	Mesas de asesoría y prevención	1	1	1	1	4	1	0	0	0	1	25%
4	Informe 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	Informe de Seguimiento al Programa de Auditoria Interna Independiente - PAII	1	1	1	1	4	1	0	0	0	1	25%
6	Mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional	0	0	10	10	20	0	0	0	0	0	-
7	Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII	1	0	0	0	1	1	0	0	0	1	100%
TOTAL		4	4	16	14	38	4	0	0	0	4	

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.
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 25%, es decir, que se hizo 1 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, con registro MAP-2020-001.

Evidencias registradas en la carpeta “15.41 Mesas Aseso & Preven 2020” del servidor Oficina_Control_Interno (\\172.17.0.150\c0)

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\c0).

5. **Informe de Seguimiento al Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII:** Programados cuatro (4) informes 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 25%, es decir, que se hizo 1 de 4 informes programados en el PAA. Se hizo uno (1) en el primer trimestre, con corte a 31 de diciembre de 2019, el cual se presentó en enero de 2020.

Evidencias publicadas en el Portal Web de la entidad y registradas en la carpeta “15.81 Programa Anual 2019” del servidor Oficina_Control_Interno (\\172.17.0.150\c0).

6. **Mesas de Seguimiento a la Gestión por Área Organizacional:** Programadas veinte (20) mesas para la vigencia: Diez (10) para el tercer trimestre y diez (10) para el cuarto.

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 Se hizo en el primer trimestre.

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\c0).

OBSERVACIÓN Y CONCLUSIÓN

El Plan de Acción Anual vigencia 2020, de la Oficina de Control Interno, presenta una ejecución del 24% a 31 de marzo de 2020, es decir, que se ejecutó el 100% de los productos planeados en el primer trimestre, dado que se hicieron 4 productos de 38 programados en la Matriz Plan de Acción 2020, diseñada por la Oficina de Planeación y Gestión Internacional.

En cumplimiento del indicador 5. “Avance del Programa de Auditoría Interna Independiente”, y en desarrollo del Programa de Auditoría Interna Independiente, a 31 de marzo de 2020, la Oficina de Control Interno efectuó 40 auditorías, aportando al mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía.

ANÁLISIS DE RESULTADOS

- Se programó elaborar 38 productos para cumplir con los siete (7) indicadores formulados en el Plan de Acción Anual - PAA, de los cuales se ejecutaron 4 planeados para el primer

trimestre, es así que a 31 de marzo de 2020, se registra un porcentaje de cumplimiento del 24% del total del PAA.

- De los 40 informes presentados por la OCI, 12 corresponden a Auditorías de Ley y 25 a Auditorías de Gestión a las Áreas Organizacionales con base en el Plan de Acción Anual 2019, 1 consolidación, 1 Auditoría al Plan Integral de Cambio Climático y 1 Auditoría al Plan de Mejoramiento Suscrito con la Contraloría General de la República – CGR.

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.

CONSIDERACIÓN

Teniendo en cuenta el estado de emergencia sanitaria, decretada en el territorio nacional y las directrices impartidas por el Gobierno Nacional y el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, la Oficina de Control Interno procedió a ajustar el Programa de Auditoría Interna Independiente 2020.

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 Cuatrienio	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
OFICINA DE CONTROL INTERNO	24%	Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas Y Energía	100%	24%	0%	12	Analizar y auditar la gestión de los riesgos de los procesos del Ministerio de Minas y Energía	1		50		0%	0%	1	0		Informe	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Figuera Moreno Norma Regina		III	IV	VI	(23) Fomentar iniciativas para generar transparencia y participación ciudadana en la actuación administrativa de las entidades del sector minero energético. (24) Fortalecer la gestión institucional: Trámites, transformación digital, articulación intrasectorial, satisfacción del ciudadano, sistemas de
								2		50		0%	0%	6	0		Mesas	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Calderon Salom Armando		III	IV	VI	
					3		100		25%	25%	4	1		Mesas	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Calderon Salom Armando		III	IV	VI				
					4		100		50%	50%	2	1		Informe	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Castro Achury Sandra Milena		III	IV	VI				

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

Dependencia	AvancePlan	Objetivo	Ponderación Objeto	Ejecución Objeto	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 Cuatrienio	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
		Coadyuvar en la Optimización			8%	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 Informe de Seguimiento al Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII		50		13%	25%	4	1		Informe	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Calderon Salom Armando		III	IV	VI	información articulados, Gestión documental, gestión del conocimiento, talento humano y clima laboral/organizacional.
							Mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional	6		50		0%	0%	20	0		Mesas	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Calderon Salom Armando		III	IV	VI	
					10%	10	Contribuir y acompañar el liderazgo estratégico en el Ministerio de Minas y Energía	7 Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII		100		100%	100%	1	1		Documento	Cantidad	Evaluación y Control	Auditoría y evaluación	Eficacia	Trimestral	Ascendente	Calderon Salom Armando		III	IV	VI	

Indicador		Objetivos de Calidad	Dimensión MIPG	Política MIPG	Planes Institucionales	Acuerdos de Gestión	Plan de Abastecimiento Estratégico
1	Informe de Auditoría al Sistema de Administración de Riesgos	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	Control interno			
2	Mesas de análisis de riesgos y controles	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	Control interno			
3	Mesas de asesoría y prevención	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	Control interno			
4	Informe de seguimiento a la relación con el Ente Externo de Control Fiscal - CGR	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	Control interno			

Trimestre 1			Trimestre 2			Trimestre 3			Trimestre 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
0	0	La auditoría del sistema de administración de riesgos del MME esta programada para el tercer trimestre de 2020	0	0		1	0		0	0	
0	0	Las Mesas de Análisis de Riesgos y Controles, están programadas para el segundo, tercer y cuarto trimestre de 2020.	2	0		2	0		2	0	
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	0		1	0		1	0	
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		1	0		0	0	

Indicador		Objetivos de Calidad	Dimensión MIPG	Política MIPG	Planes Institucionales	Acuerdos de Gestión	Plan de Abastecimiento Estratégico
5	Informe de Seguimiento al Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII	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	Control interno			
6	Mesas de seguimiento a la gestión por área 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	Control interno			
7	Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII	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	Control interno			

Trimestre			Trimestre			Trimestre			Trimestre		
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
1	1	Se elaboró avance del Programa de Auditoría Interna Independiente, con corte a 31 de diciembre de 2019.	1	0		1	0		1	0	
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.	0	0		10	0		10	0	
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		0	0		0	0	