Proceso Auditoria Interna Independiente

PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA INDEPENDIENTE

Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación

a 31 de marzo de 2019

PRODUCTOS		PROGRAMADO 2019	EJECUTADO 2019	% EJECUCIÓN RESPECTO DE LO PROGRAMADO 2019	PROGRAMADO A 31-MAR-2019	% EJECUCIÓN RESPECTO DE LO PROGRAMADO A 31-MAR-2019	NIVEL DE EJECUCIÓN
A	AUDITORIAS	16	2	12,5%	2	100,0%	Alto
AG	AUDITORIAS DE GESTIÓN	26	26	100,0%	26	100,0%	Alto
AS	AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO	43	5	11,6%	5	100,0%	Alto
AF	AUDITORIAS FINANCIERAS	7	2	28,6%	2	100,0%	Alto
AI	AUDITORIAS INTEGRALES	1	0	0,0%	0		
AP	AUDITORIAS PUNTUALES	3	0	0,0%	0		
ASI	AUDITORIAS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	2	0	0,0%	0		
C	CONSOLIDACIONES	9	4	44,4%	2	200,0%	Alto
MAV	MESAS DE ANÁLISIS Y VALORACIÓN DE RIESGOS	12	6	50,0%	1	600,0%	Alto
MMP	MESAS DE MEJORAMIENTO Y PREVENCIÓN	4	3	75,0%	0	300,0%	Alto
MSG	MESAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN POR ÁREA ORGANIZACIONAL	26	0	0,0%	0		
PMI	PROPUESTA MEJORAMIENTO INSTRUMENTOS	2	0	0,0%	0		
R	REPORTES	12	3	25,0%	3	100,0%	
TOTAL		163	51	31,3%			

1. **Producto Auditorías (A):** Indicador que reporta una ejecución de 12.5% a 31 de marzo de 2019; es decir que se hicieron 2 de las 16 auditorías programadas para toda la vigencia 2019.

   El porcentaje de ejecución de este producto es de 100%, nivel alto, respecto de lo programado a 31 de marzo, es decir que de las 2 auditorías programadas en el primer trimestre, se ejecutaron las 2.

2. **Producto Auditorías de Gestión (AG):** Indicador que reporta una ejecución de 100%, nivel alto, a 31 de marzo de 2019; es decir que se hicieron las 26 auditorías de gestión programadas para la vigencia 2019.

3. **Producto Auditorías de Seguimiento (AS):** Indicador que reporta una ejecución de 11.6% a 31 de marzo de 2019; es decir que se hicieron 5 de las 43 auditorías de seguimiento programadas para la vigencia 2019.

   El porcentaje de ejecución de este producto es de 100%, nivel alto, respecto de lo programado a 31 de marzo, es decir que de las 5 auditorías de seguimiento programadas en el primer trimestre, se ejecutaron las 5.

Calle 43 No 57-31 CAN Bogotá, Colombia
Conmutador (57 1) 2200 300
Código postal 111321
www.minminas.gov.co

SGS CO15/6234 SGS CO15/6223

4. **Producto Auditorías Financieras (AF):** Indicador que reporta una ejecución del 28.6% a 31 de marzo de 2019; es decir que se hicieron 2 de las 7 auditorías financieras programadas para la vigencia 2019.

   El porcentaje de ejecución de este producto es de 100%, nivel alto, respecto de lo programado a 31 de marzo, es decir que de las 2 auditorías financieras programadas para el primer trimestre, se hicieron las 2.

5. **Producto Auditorías Integrales (AI):** Indicador que reporta una ejecución del 0% a 31 de marzo de 2019, puesto que la auditoría integral fue programada después del primer trimestre.

6. **Producto Auditorías Puntuales (AP):** Indicador que reporta una ejecución del 0% a 31 de marzo de 2019, puesto que las 3 auditorías puntuales programadas para la vigencia están planeadas después del primer trimestre.

7. **Producto Auditorías de Sistemas de Información (ASI):** Indicador que reporta una ejecución del 0% a 31 de marzo de 2019, puesto que las 2 auditorías de sistemas de información fueron programadas después del primer trimestre.

8. **Producto Consolidaciones (C):** Indicador que reporta una ejecución del 44.4% a 31 de marzo de 2019; es decir que se hicieron 4 de las 9 consolidaciones programadas para la vigencia 2019.

   Adicional a las 2 consolidaciones programadas para el primer trimestre, se hizo la formulación del plan de mejora de la CGR de áreas estratégicas mineras y denuncia Empresa de Servicios Públicos Vigia del Fuerte.

   El porcentaje de ejecución de este producto es superior al 100%, nivel alto, respecto de lo programado a 31 de marzo, debido a que se hicieron 2 consolidaciones adicionales a las 2 consolidaciones que se programaron para el primer trimestre.

9. **Producto Mesas de Análisis y Valoración de Riesgos (MAV):** Indicador que reporta una ejecución de 50% a 31 de marzo de 2019, es decir que se hicieron 6 de las 12 mesas de análisis y valoración de riesgos programadas para la vigencia 2019.

   Adicional a la mesa de análisis y valoración de riesgos programada para el primer trimestre de 2109, la OCI hizo 5 mesas durante el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de marzo en desarrollo de su rol evaluación de la gestión del riesgo.

   El porcentaje de ejecución de este producto es superior al 100%, nivel alto, respecto de lo programado a 31 de marzo, debido a que se hicieron 5 mesas de análisis y valoración de riesgos adicionales a la mesa que se programó para el primer trimestre.

Calle 43 No 57-31 CAN Bogotá, Colombia
Conmutador (57 1) 2200 300
Código postal 111321
www.minminas.gov.co

SGS CO15/6224 SGS CO15/6223

10. **Producto Mesas de Mejoramiento y Prevención (MMP):** Indicador que reporta una ejecución de 75% a 31 de marzo de 2019, es decir que se hicieron 3 de las 4 mesas de mejoramiento y prevención programadas para la vigencia 2019.

    Durante el primer trimestre de 2019 no se programó la elaboración de mesas de mejoramiento y prevención, no obstante durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo, la OCI llevó a cabo 3 mesas en desarrollo de su rol de enfoque hacia la prevención.

    El porcentaje de ejecución de este producto es superior al 100%, nivel alto, respecto de lo programado a 31 de marzo, debido a que se hicieron 3 mesas de mejoramiento y prevención que no estaban programadas para el primer trimestre.

11. **Producto Mesas de Seguimiento a la Gestión por Área Organizacional (MSG):** Indicador que reporta una ejecución del 0% a 31 de marzo de 2019, puesto que las 26 mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional programadas para la vigencia están planeadas para el tercer trimestre del año.

12. **Propuesta Mejoramiento de Instrumentos (PMI):** Indicador que reporta una ejecución del 0% a 31 de marzo de 2019, puesto que las 2 propuestas de mejoramiento de instrumentos están planeadas después del primer trimestre.

13. **Producto Reportes (R):** Indicador que reporta una ejecución de 25% a 31 de marzo de 2019; es decir que se hicieron 3 de los 12 reportes programados para toda la vigencia 2019.

    El porcentaje de ejecución de este producto es de 100%, nivel alto, respecto de lo programado a 31 de marzo, es decir que de los 3 reportes programados en el primer trimestre, se hicieron los 3.

ANÁLISIS DE RESULTADOS

- Se determina que el Programa de Auditoría Interna Independiente, a 31 de marzo de 2019, presentó una ejecución del 31.3% respecto de las 163 actividades programadas para toda la vigencia 2019.

- Se hicieron 2 consolidaciones adicionales en el primer trimestre de la vigencia 2019: [1] Formulación plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, con ocasión a la auditoría de cumplimiento Áreas Estratégicas Mineras, y [2] Formulación plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, con ocasión al hallazgo determinado en trámite denuncia N° 2018-138221-80054-D – Empresa de Servicios Públicos Vigia del Fuerte.

Calle 43 No 57-31 CAN Bogotá, Colombia
Conmutador (57 1) 2200 300
Código postal 111321
www.minminas.gov.co

CO15/6224 CO15/6223

- Se hicieron 5 mesas de análisis y valoración de riesgos adicionales a las programadas durante el primer trimestre en desarrollo del rol evaluación y gestión del riesgo.

- Se hicieron 3 mesas de mejoramiento y prevención adicionales a las programadas en el periodo 1 de enero a 31 de marzo de 2019 en desarrollo del rol enfoque hacia la prevención.

Elaboró: Luisa Fernanda Berrocal Negrete
Revisó y Aprobó: Ingrid Cecilia Espinosa Sánchez
Fecha elaboración: 10 de abril de 2019

Calle 43 No 57-31 CAN Bogotá, Colombia
Conmutador (57 1) 2200 300
Código postal 111321
www.minminas.gov.co

SGS CO15/6224 SGS CO15/6223