Proceso Auditoria y Evaluación

PROGRAMA DE AUDITORIA INTERNA INDEPENDIENTE

Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación

A 31 de Diciembre de 2016

PRODUCTOS		PROGRAMADO 2016	EJECUTADO 2016		NIVEL DE EJECUCION
A	AUDITORIAS	26	26	100,0%	ALTO
AI	AUDITORIAS INTEGRALES	7	7	100,0%	ALTO
AP	AUDITORIAS PUNTUALES	2	3	150,0%	ALTO
AS	AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO	86	87	101,2%	ALTO
AC	AUDITORIAS DE CALIDAD	2	2	100,0%	ALTO
C	CONSOLIDACIONES	8	9	112,5%	ALTO
MM	MESAS DE MEJORAMIENTO	30	30	100,0%	ALTO
ALE	ALERTAS	21	33	157,1%	ALTO
ASE	ASESORÍAS	9	9	100,0%	ALTO
ACO	ACOMPAÑAMIENTO	0	21		
PMI	PROPUESTAS MEJORAMIENTO INSTRUMENTOS	0	4		
R	REPORTES	20	23	115,0%	ALTO
CA	CAPACITACIÓN	1	1	100,0%	ALTO
ST	SECRETARIA TÉCNICA	4	4	100,0%	ALTO
COM	COMITÉS	0	51		
ATE	ATENCIÓN REQUERIMIENTOS	0	129		
TOTAL		**216**	**234**	**108,3%**	ALTO

Nota: Para efectos de calcular el total ejecutado y el total del porcentaje de cumplimiento, no se tiene en cuenta los productos sin valor programado.

El Programa de Auditoría Interna Independiente de la vigencia 2016, se cumplió en un 108% con un alto nivel de ejecución, lo anterior indica que el riesgo de "*que la Oficina de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía no ejecute el Programa de Auditoría Interna Independiente*", no se materializó a 31 de diciembre de 2016, ubicándose en un nivel de riesgo bajo, permitiendo determinar que el control establecido fue eficiente y que la gestión fue efectiva.

Análisis de Indicadores

1. **Producto Auditorias (A):** Indicador que reporta una ejecución del 100%[1] a 31 de diciembre de 2016, de las cuales se programaron 4 auditorías para el primer trimestre y se ejecutaron 4 dentro del término programado, para el segundo trimestre se programaron 7 auditorías de las cuales se ejecutaron 4, en el tercer trimestre se

[1] Productos Programados 26, Productos Ejecutados 26, Productos por Ejecutar 0.

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

programaron 7 auditoras de las cuales se ejecutaron 4, en el cuarto trimestre se programaron 8 auditoras de las cuales se ejecutaron 14 el indicar permite evidenciar un cumplimiento del 100%.

2. **Producto Auditorias Integrales (AI):** Indicador que reporta una ejecución del 100%[2] a 31 de diciembre de 2016, de las cuales se programó 1 auditoría integral para el primer trimestre y no se ejecutó, para el segundo trimestre se programó 1 auditoría integral la cual se ejecutó, en el tercer trimestre se programaron 4 auditoria integrales de las cuales se ejecutaron 3, en el cuarto trimestre se programaron 1 auditoria integrales de las cuales se ejecutaron 3 el indicar permite evidenciar un cumplimiento del 100%.

3. **Producto Auditorias puntuales (AP):** Indicador que reporta una ejecución del 150%[3] a 30 de septiembre de 2016, de las cuales se programaron 1 auditoría puntual para el primer trimestre y se ejecutó 1, para el segundo semestre no se programó, en el tercer trimestre se programó 1 Auditoria puntual y se ejecutó, en el cuarto trimestre no se programó auditorias puntuales y se ejecutó una auditoria el indicar permite evidenciar un cumplimiento de meta de 150%.

4. **Producto Auditorias de Seguimiento (AS):** Indicador que reporta una ejecución del 101.2%[4] a 31 de diciembre de 2016, de las cuales se programaron 28 auditoría de seguimiento para el primer trimestre y se ejecutaron 27, para el segundo trimestre se programaron 14 Auditorias de Seguimiento y se ejecutaron 11, en el tercer trimestre se programaron 11 de las cuales se ejecutaron 11, en el cuarto trimestre se programaron 33 de las cuales se ejecutaron 38, el indicar permite evidenciar un cumplimiento de 101.2%.

5. **Producto Auditorías de Calidad (AC):** Indicador que reporta una ejecución del 100% de cumplimiento.

6. **Producto Consolidaciones (C):** Indicador que reporta una ejecución del 112.5%[5] a 31 de diciembre de 2016, de las cuales se programaron 2 Consolidaciones para el primer trimestre y se ejecutó 2, para el segundo trimestre se programaron 2 Consolidaciones y se ejecutaron 2, en el tercer trimestre se programó 1 de las cuales se ejecutaron 3, en el cuarto trimestre se programó 3 de las cuales se ejecutaron 3 el indicar permite evidenciar una ejecución de 112.5%.

7. **Producto Mesas de Mejoramiento (MM):** Indicador que reporta una ejecución del 100%[6] a 30 de diciembre de 2016, de las cuales se programaron 4 Mesas de

[2] Productos Programados 7, Productos Ejecutados 7, Productos por Ejecutar 0.
[3] Productos Programados 2, Productos Ejecutados 3, Productos por Ejecutar 0.
[4] Productos Programados 86, Productos Ejecutados 87, Productos por Ejecutar 0.
[5] Productos Programados 8, Productos Ejecutados 9, Productos por Ejecutar 0.
[6] Productos Programados 30, Productos Ejecutados 30, Productos por Ejecutar 0.

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

Mejoramiento para el primer trimestre y se ejecutó 4, para el segundo trimestre se programaron 10 Mesas de Mejoramiento y se ejecutaron 10, en el tercer trimestre se programó 10 Mesas de Mejoramiento de las cuales se ejecutaron 10, en el cuarto trimestre se programó 6 Mesas de Mejoramiento de las cuales se ejecutaron 6 el indicar permite evidenciar ejecución del 100%.

8. **Producto Alertas (ALE):** Indicador que reporta una ejecución del 157.1% Meta cumplida el Tercer Semestre.

9. **Producto Asesorías (ASE):** Indicador que reporta una ejecución del 100% Meta cumplida el Tercer Semestre.

10. **Producto Reportes (R):** Indicador que reporta una ejecución del 115% a 31 de diciembre de 2016, de las cuales se programó 1 Reporte para el primer trimestre y se ejecutó 6, para el segundo trimestre se programaron 8 Reportes y se ejecutaron 8, en el tercer trimestre se programó 4 Reportes de las cuales se ejecutaron 4, en el cuarto trimestre se programó 7 Reportes y se ejecutaron 5, el indicar permite evidenciar una ejecución de 115%.

11. **Producto Capacitación (CA):** Indicador que reporta una ejecución del 100% a 31 de diciembre de 2016.

12. **Producto Secretaria Técnica (ST)** Indicador que reporta una ejecución del 100% a 31 de diciembre de 2016.

Elaboró: Oscar Leonardo Plata
Revisó: Armando Calderón Salom
Aprobó: Ingrid Cecilia Espinosa
Fecha Elaboración: 30-Ene-2017

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