

1. RESULTADOS DE EVALUACIÓN A LA GESTIÓN 2024

El resultado de la Evaluación a la Gestión de la **Oficina de Control Interno**, con base en el Plan de Acción Anual con corte a 31 de diciembre 2024, fue de **100%**, de acuerdo con lo reportado en el aplicativo Sistema Integrado de Gestión del Ministerio de Minas y Energía – SÍGAME.

2. METODOLOGÍA

El criterio aplicado para la presente evaluación, correspondió a los siguientes parámetros de valoración y medición del nivel de cumplimiento, así:

Porcentaje de Cumplimiento	Nivel de Ejecución
0 a 79%	BAJO
De 80 a 89%	MEDIANO
de 90 a 100%	ALTO

Bajo: Significa que la ejecución del producto muestra un grado cumplimiento entre el 0 y el 79%, presentando dificultades en la efectividad de la gestión de la dependencia.

Mediano: Significa que la ejecución del producto muestra un grado de cumplimiento entre el 80 y el 89%, sin embargo, no se ejecutó en su totalidad, y presenta algunas dificultades en la efectividad de la gestión de la dependencia.

Alto: Significa que la ejecución del producto muestra un grado cumplimiento entre el 90 y el 100%, y no presentó dificultades en la gestión de la dependencia.

3. RESULTADOS DEL ANÁLISIS POR INDICADOR Y PRODUCTO

El cumplimiento del Plan de Acción Anual de la **Oficina de Control Interno** en **2024**, reportado por la Oficina de Planeación y Gestión Internacional y publicado en la página web del Ministerio fue del **100%**, de acuerdo con el

análisis y verificación efectuada por la Oficina de Control Interno a las evidencias reportadas por las áreas organizacionales y la metodología aplicada; de conformidad con el “*Procedimiento para la formulación, ejecución y seguimiento de los planes que conforman el sistema de planeación*”, Código E-DE-P-01, versión 4, se evidenciaron los siguientes resultados:

CÓDIGO Y NOMBRE INDICADOR	CÓDIGO Y NOMBRE PRODUCTO	CUMPLIMIENTO REPORTADO EN SÍGAME	CUMPLIMIENTO EVIDENCIADO OCI	OBSERVACIONES OCI	NIVEL DE EJECUCIÓN
OCI-004-2024: Cumplimiento de informes de ley y los asociados a funciones legalmente asignadas a la Oficina de Control Interno contenidos en el Programa Anual de Auditoría Interna Independiente	1745: Informe de Auditoría del Sistema de Administración de Riesgos del Ministerio de Minas y Energía	1	1	Se evidencia documento registrado en SIGAME correspondiente a un informe de auditoría realizada al Sistema de Administración de Riesgos del MME. Verificado el enlace https://www.minenergía.gov.co/documents/12749/OCI-Inf.2024-081_Auditoría_Sistema_Adm_Riesgos_OCT-2024_Final.pdf , se constató la publicación del informe en el que se encuentra el detalle de las observaciones y recomendaciones dadas a partir del ejercicio de auditoría.	ALTO
	1746: Mesas de Asesoría y Prevención por área organizacional	4	4	Se reportó en SIGAME documento PDF en el que se observa registro de 4 mesas de trabajo relacionadas con Plan de Acción Anual de la DEE, Grupo de Relacionamiento con el Ciudadano, tiquetes aéreos, mejoramiento del módulo en SIGAME. Verificada la unidad de la OCI Z:\1500.63 ALERTA, ASESORIA, MESA & PROPUESTA\1500.63 MESAS DE ASESORIA & PREVENCIÓN, se constató soporte de las notas de trabajo, papeles de trabajo y grabaciones en las carpetas respectivas.	ALTO
	1747: Mesas de análisis y valoración de riesgos y controles por área organizacional	5	5	En SIGAME se reportó documento en PDF en el que se observa registro de 9 mesas de trabajo con temas relacionados con riesgos fiscales, de gestión y corrupción, se constató en la unidad de la OCI Z:\1500.63 ALERTA, ASESORIA, MESA & PROPUESTA\1500.63 MESAS DE ANÁLISIS DE RIESGOS & CONTROLES\1500.63 Mesas Análisis Riesgos OCI 2024 las notas y grabación de las reuniones respectivas.	ALTO
	1748: Informe de seguimiento atención a la CGR	2	2	Se encuentran reportados en SIGAME como primer informe Documento de Seguimiento, medición, análisis y evaluación a la Relación con la CGR – Octubre de	ALTO

CÓDIGO Y NOMBRE INDICADOR	CÓDIGO Y NOMBRE PRODUCTO	CUMPLIMIENTO REPORTADO EN SÍGAME	CUMPLIMIENTO EVIDENCIADO OCI	OBSERVACIONES OCI	NIVEL DE EJECUCIÓN
				2023 – marzo 2024 con radicado 3-2024-014187 del 07-05-2024. El segundo informe fue radicado mediante No.: 3-2024-038289 Fecha: 05-11-2024 en ARGO denominado: Documento de Seguimiento, medición, análisis y evaluación a la Relación con la CGR – abril – octubre 2024. Recomendación: Verificado el enlace https://www.minenergia.gov.co/es/ministerio/gesti%C3%B3n/control-interno/ registrado en SIGAME como soporte de publicación del segundo Informe denominando "Informe de seguimiento atención a la CGR Elaborado (SEGUIMIENTO-2024-017)", no fue posible constatar su publicación, por lo que se recomienda adelantar el trámite correspondiente para su registro en la web.	
	1749: Seguimiento al Programa de Auditoría Interna Independiente	4	4	Se reportaron en SIGAME 4 informes, de los cuales tres en PDF correspondientes al seguimiento con corte a 31 de diciembre de 2023, abril de 2024 y septiembre de 2024; en cuanto al seguimiento de junio, el soporte de este informe se constató en el enlace https://www.minenergia.gov.co/documents/12698/1500.11.2_Seguimiento-2024-015_PAII_Anexo_SEPT_2024.pdf	ALTO
	1750: Mesas de seguimiento a la gestión del PAA por área organizacional	23	23	Se reportó en SIGAME documento en PDF en el que se evidencia registro de 23 carpetas creadas en el enlace: CARPETA OCI. Z:\1500.63 ALERTA, ASESORIA, MESA & PROPUESTA\1500.63 MESAS DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN\1500.63 Mesas Seguimiento Gestión 2024, en las que se observa soportes del seguimiento realizado por la OCI a la Gestión por Dependencias con corte a junio de 2024.	ALTO
	1751: Programa de Auditoría Interna Independiente 2024	1	1	Se constató que el PAII fue cumplido en el primer trimestre de 2024 y revisado en el seguimiento con corte a 30 de junio de 2024.	ALTO

4. SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES CON CORTE JUNIO 30

- *“Revisar el cargue del soporte del avance registrado como Mesa de Análisis de Riesgos & Controles correspondiente al indicador “Mesas de análisis y valoración de riesgos y controles por área organizacional””.*

Análisis: la recomendación fue acogida, al observarse el cargue de evidencias en SIGAME completo.

- *“Fortalecer el detalle de las de las actividades llevadas a cabo y registradas en El informe en cuanto al cumplimiento del rol de relación con entes de control.”*

Análisis: Con el ánimo de confirmar que la recomendación fuera acogida, se revisó el contenido del informe radicado 3-2024-038289 Fecha: 05-11-2024 correspondiente al *Documento de Seguimiento, medición, análisis y evaluación a la Relación con la CGR – abril – octubre 2024*, para el cual no fue posible observar soportes que evidencien el contenido del enlace Y:\1500 ATENCIÓN AUDITORÍA FISCAL CGR\15.46.ATENCIÓN AUDITORIA FISCAL CGR 2024, dado que no se ha podido acceder al archivo de evidencias de la gestión realizada por la OCI en cuanto a la verificación de la pertinencia, oportunidad e integralidad entre las respuestas dadas por diferentes dependencias a los requerimientos de la CGR.

- *“Si es necesario, realizar los ajustes oportunos de las metas en SIGAME de los productos que lo ameriten, de manera que no presenten sobrestimación ni resultados por debajo de lo planeado.”*

Análisis: Verificada la programación del producto *“Mesas de análisis y valoración de riesgos y controles por área organizacional”* se había previsto realizar 5, y se hicieron 9 mesas de trabajo, si bien se cumplió con lo planeado, se observa sobrestimación de la meta, en este sentido, se concluye que la recomendación no fue acogida.

5. CONCLUSIONES

1. Se establece que la ejecución del Plan de Acción Anual de la Oficina de Control Interno, a 31 de diciembre de 2024, de acuerdo con lo reportado por la Oficina de Planeación y Gestión Internacional – OPGI, lo registrado en SÍGAME y lo verificado por la Oficina de Control Interno, fue del **100%**, con un **nivel alto** de ejecución de acuerdo con la metodología establecida.

2. Se determinó que el área organizacional formuló 7 productos, de los cuales 7 están cumplidos a 31 de diciembre de 2024, y su estado se detalla a continuación:

NIVEL DE EJECUCIÓN	PRODUCTOS
Alto	7
Medio	0
Bajo	0
TOTAL	7

3. Las evidencias de cumplimiento se encuentran debidamente documentadas y cargadas en SÍGAME y son consecuentes con el producto definido, excepto la correspondiente al producto 1748, teniendo en cuenta que no fue posible verificar el enlace registrado.

6. RECOMENDACIONES

- Fortalecer el detalle de las de las actividades llevadas a cabo y registradas para los productos del Plan de Acción de la dependencia, así como, la publicación de informes en la página web del MME.
- Si es necesario, realizar los ajustes oportunos de las metas en SIGAME de los productos que lo ameriten, de manera que no presenten sobrestimación ni resultados por debajo de lo planeado.

7. ANÁLISIS FORMULACIÓN PLAN DE ACCIÓN 2025

La Oficina de Control Interno formuló en su Plan de Acción Anual un total de 7 indicadores y 7 productos para 2025, frente a los que se presentan las siguientes observaciones:

INDICADOR	PRODUCTO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	OBSERVACIONES OCI
1. Informe Consolidado del Sistema de Administración de Riesgos del Ministerio de Minas y Energía	Informe Consolidado del Sistema de Administración de Riesgos del Ministerio de Minas y Energía (1 documento)	1/03/2025	31/12/2025	Sin observaciones
2.Actividades de Asesoría, Prevención y Liderazgo Estratégico al Ministerio de Minas y Energía	Documentos de Alerta y Asesoría (5 documentos)	1/01/2025	31/12/2025	Sin observaciones
	Mesas de Asesoría, Prevención, Riesgos, Controles y Cordinación (8 documentos)	1/01/2025	31/12/2025	Corregir la palabra “Cordinación” registrada en el indicador por Coordinación.
	Secretería Técnica del Comité de Coordinación. (2 documentos)	1/01/2025	31/12/2025	Corregir la palabra “Secretería” registrada en el indicador por Secretaría.
	Capacitaciones, Inducciones y Reinducciones relacionadas con el Sistema de Control Interno; y Campañas de Fomento de la Cultura del Control. (6 documentos)	1/01/2025	31/12/2025	Sin observaciones

INDICADOR	PRODUCTO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	OBSERVACIONES OCI
3. Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraría General de la República - CGR	Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraría General de la República - CGR (4 Informes)	2/01/2025	30/11/2025	Sin observaciones
4. Ejecución del Plan Anual de Auditoría - PAA	Informes de Auditoría, Evaluación y Seguimiento (149 Informes)	1/01/2025	31/12/2025	Sin observaciones

Con relación a los indicadores y productos formulados por la Oficina de Control Interno para 2025, se observó consistencia entre la estructuración de los indicadores y productos con lo establecido en “*Procedimiento para la formulación, ejecución y seguimiento de los planes que conforman el sistema de planeación*”, Código E-DE-P-01, versión 4.