

1. RESULTADOS DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE ACCIÓN 2025

El resultado del Plan de Acción de la **Oficina Asesora Jurídica**, reportado en el aplicativo Sistema Integrado de Gestión del Ministerio de Minas y Energía – SÍGAME, con corte a 30 de junio 2025 y verificado por la Oficina de Control Interno fue del **58%**.

2. METODOLOGÍA

Los parámetros definidos para clasificar el estado de los productos del plan de acción son los siguientes:

Estado	Características
Cumplida	Ejecutada al 100% en los plazos establecidos.
Cumplida con observación	Si bien el producto fue cumplido en un 100%, se identificaron debilidades/novedades.
Sin iniciar	La programación del producto está para desarrollar a partir del segundo semestre.
En ejecución	Se encuentra en desarrollo y el plazo de ejecución no se ha vencido.
En ejecución con observación	Si bien el producto tiene avance, pero se identificaron debilidades/novedades.
Sin avance	El producto se encuentra dentro del tiempo programado, pero no presentó avance en su ejecución al corte del seguimiento.
Vencida	El producto no presentó ejecución y la fecha de finalización ya se encuentra vencida.

3. RESULTADOS DEL ANÁLISIS POR INDICADOR Y PRODUCTO

El avance del Plan de Acción Anual de la **Oficina Asesora Jurídica** en **2025**, reportado por la dependencia fue del **58,78%**, 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	META INDICADOR DE PRODUCTO PROGRAMADA PARA LA VIGENCIA	META DEL PRODUCTO PROGRAMADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE DEL PRODUCTO REPORTADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE O CUMPLIMIENTO EVIDENCIADO OCI CON CORTE 30 DE JUNIO	OBSERVACIONES OCI	ESTADO
OAJ-001-2025 Garantizar la seguridad jurídica de la reglamentación en los de temas relacionados con los ejes transformacionales del Plan Nacional de Desarrollo.	2167 Revisión Proyectos normativos, regulatorios y legislativos del sector minero energético solicitadas por las áreas técnicas	100%	45%	45%	45%	Se observó de acuerdo con la información registrada en el sistema de información SIGAME, que con corte al 30 de junio de 2025, y el archivo Excel de control allegado por la OAJ a esta auditoría, que fueron recibidos y atendidos para revisión un total de 108 proyectos normativos. De los anterior se concluye, que se cumplió a la meta del producto “Revisión Proyectos normativos, regulatorios y legislativos del sector minero energético solicitadas por las áreas técnicas”.	En ejecución
	2168 Actos Administrativos expedidos de carácter particular a solicitud de parte o general.	100%	100%	100%	100%	Verificado el sistema de información SIGAME, y el archivo Excel de control allegado por la OAJ a esta auditoría, se observa con corte a junio de 2025, un total de 15 actos administrativos expedidos de carácter particular a solicitud de parte o general. De los anterior se concluye, que se cumplió a la meta del producto en la atención de solicitudes de estudio y expedición de actos administrativos.	En ejecución
	2169 conceptos sobre temas del sector minero-energético emitidos					Verificada la información registrada en el sistema de información SIGAME, y el archivo Excel de control allegado por la	En ejecución

CÓDIGO Y NOMBRE INDICADOR	CÓDIGO Y NOMBRE PRODUCTO	META INDICADOR DE PRODUCTO PROGRAMADA PARA LA VIGENCIA	META DEL PRODUCTO PROGRAMADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE DEL PRODUCTO REPORTADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE O CUMPLIMIENTO EVIDENCIADO OCI CON CORTE 30 DE JUNIO	OBSERVACIONES OCI	ESTADO
	dentro del término legal (30 días)	100%	100%	100%	100%	OAJ a esta auditoría, se observa soporte con corte a junio, de un total de 45 conceptos tramitados en temas minero-energéticos. Realizada una muestra, de 16 solicitud de estudio para la emisión de concepto, tomados del archivo Excel suministrado por la OAJ, teniendo como referente las fechas de entrada y salida registradas, se evidenció el cumplimiento del término de los 30 días en la atención de las solicitudes. De los anterior se concluye, que se cumplió a la meta del producto.	
OAJ-002-2025 Defender los intereses de la Nación - MME las actuaciones procesales y extraprocesales, mediante la implementación y puesta en marcha de estrategias que reduzcan litigiosidad y generen acciones de litigio de alto impacto.	2170 Actuaciones procesales y extraprocesales realizadas	100%	50%	50%	43%	Verificada la información que obra en el sistema de información SIGAME, y el archivo Excel control allegado por la OAJ a esta auditoría, se pudo constatar para el primer semestre de 2025, un total de 214 actuaciones procesales. De acuerdo con la programación registrada en el sistema de información SIGAME, la OAJ establece como meta un total de 250 actuaciones procesales con corte a 30 de junio de 2025, por lo anterior, no se dio cumplimiento a la meta programa del 50% de actuaciones procesales durante el primer semestre de 2025.	En ejecución

CÓDIGO Y NOMBRE INDICADOR	CÓDIGO Y NOMBRE PRODUCTO	META INDICADOR DE PRODUCTO PROGRAMADA PARA LA VIGENCIA	META DEL PRODUCTO PROGRAMADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE DEL PRODUCTO REPORTADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE O CUMPLIMIENTO EVIDENCIADO OCI CON CORTE 30 DE JUNIO	OBSERVACIONES OCI	ESTADO
						No obstante, esta auditoria recomienda evaluar la meta de las actuaciones procesales y extraprocesales, toda vez que, no se tiene certeza del total de actuaciones procesales durante la vigencia, teniendo en cuenta que el producto, comprende procesos administrativos, controversias contractuales y acciones de tutelas.	
OAJ-002-2025 Defender los intereses de la Nación - MME las actuaciones procesales y extraprocesales, mediante la implementación y puesta en marcha de estrategias que reduzcan litigiosidad y generen acciones de litigio de alto impacto.	2171 Tasa de éxito procesal	92%	92%	92%	92%	Verificado el sistema de información SIGAME, y el archivo Excel de control allegado por la OAJ a esta auditoría, se observa durante el primer semestre de la presente vigencia, un total de 217 fallos a favor de la entidad de procesos administrativos, acciones de tutela y controversias contractuales. Dando cumplimiento a la meta programada.	En ejecución
	2172 Acciones de Tutelas del MME (atendidas)	100%	100%	100%	100%	Verificado el sistema de información SIGAME, y de acuerdo con la información suministrada por la OAJ, se observa la atención de un total de 88 acciones de tutela durante el primer semestre de la presente vigencia. Dando cumplimiento al indicador formulado “Cantidad de	En ejecución

CÓDIGO Y NOMBRE INDICADOR	CÓDIGO Y NOMBRE PRODUCTO	META INDICADOR DE PRODUCTO PROGRAMADA PARA LA VIGENCIA	META DEL PRODUCTO PROGRAMADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE DEL PRODUCTO REPORTADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE O CUMPLIMIENTO EVIDENCIADO OCI CON CORTE 30 DE JUNIO	OBSERVACIONES OCI	ESTADO
						<i>actuaciones procesales y extraprocesales realizadas”.</i>	
OAJ-003-2025 Ampliar las estrategias y crear nuevos instrumentos jurídicos y judiciales en el marco de las nuevas políticas de gobierno relacionadas con la transformación del sector minero	2173 Presupuesto obligado proyecto Implementación del Litigio de Alto Impacto en el MME	100%	50%	50%	53%	Verificado el sistema de información SIGAME, se observa que el proyecto de inversión “AMPLIACIÓN DE LAS ESTRATEGIAS Y NUEVOS INSTRUMENTOS JURÍDICOS Y JUDICIALES EN EL MARCO DE LAS NUEVAS POLÍTICAS DE GOBIERNO RELACIONADAS CON LA TRANSFORMACIÓN DEL SECTOR MINERO ENERGÉTICO NACIONAL”, cuenta con un presupuesto de \$3.722.160.000, del cual fue programado el 50% (presupuesto obligado proyecto) con corte al 30 de junio de 2025, es decir \$1.861.080.000. no obstante, verificado el sistema de información SIGAME, se observa en el avance cuantitativo del mes de junio de 2025, un valor de \$1.982.063.215, que corresponde al valor comprometido y no al valor obligado como lo señala el nombre del producto Presupuesto obligado proyecto. Así mismo, verificada la información adicional solicitada a la OAJ (Ejecución Presupuestal 2025) se observa que con corte a junio de 2025, el proyecto cuenta con un compromiso acumulado	En ejecución

CÓDIGO Y NOMBRE INDICADOR	CÓDIGO Y NOMBRE PRODUCTO	META INDICADOR DE PRODUCTO PROGRAMADA PARA LA VIGENCIA	META DEL PRODUCTO PROGRAMADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE DEL PRODUCTO REPORTADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE O CUMPLIMIENTO EVIDENCIADO OCI CON CORTE 30 DE JUNIO	OBSERVACIONES OCI	ESTADO
						del 78% correspondiente a \$2.918.538.404. Por lo anterior, esta auditoria recomienda reportar en el sistema de información SIGAME, la información consecuente con el producto, teniendo en cuenta, que este hace referencia al presupuesto obligado y no al presupuesto comprometido. En vista de la diferencia entre el valor del presupuesto comprometido en SIGAME y el valor del presupuesto comprometido aportado en la información adicional solicitada a la OAJ (Ejecución Presupuestal 2025), se toma para la presente evaluación, el valor registrado en el sistema de información SIGAME.	
pOAJ-003-2025 Ampliar las estrategias y crear nuevos instrumentos jurídicos y judiciales en el marco de las nuevas políticas de gobierno relacionadas con la transformación del sector minero	2174 Documentos Metodológicos nueva política de Gobierno	100%	50%	50%	50%	Verificado el sistema de información SIGAME, se observan dos documentos (i) derecho de prelación de grupos étnicos como sujetos de especial protección en la actividad minera en Colombia y (ii) derecho fundamental y colectivo a la Consulta Previa Libre e Informada con pueblos y comunidades étnicas en Colombia. De los anterior se concluye, que se cumplió a la	En ejecución

CÓDIGO Y NOMBRE INDICADOR	CÓDIGO Y NOMBRE PRODUCTO	META INDICADOR DE PRODUCTO PROGRAMADA PARA LA VIGENCIA	META DEL PRODUCTO PROGRAMADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE DEL PRODUCTO REPORTADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE O CUMPLIMIENTO EVIDENCIADO OCI CON CORTE 30 DE JUNIO	OBSERVACIONES OCI	ESTADO
						meta del producto, la elaboración de 2 de los 4 Documentos Metodológicos programados para la vigencia 2025.	
	2175 Documento de Investigación Sobre Litigiosidad	100%	0%	0%	0%	Verificado el sistema de información SIGAME, se observa que el producto “Documento de Investigación Sobre Litigiosidad”, está programado 100% para el mes de diciembre, motivo por el cual, a la fecha de la presente no registra porcentaje de avance.	Sin Iniciar
	2176 Documentos de Investigación sobre Esquemas Normativos	100%	0%	0%	0%	Verificado el sistema de información SIGAME, se observa que el producto “Documentos de Investigación sobre Esquemas Normativos”, está programado 100% para el mes de diciembre, motivo por el cual, a la fecha de la presente no registra porcentaje de avance.	Sin Iniciar
	2177 Documentos de Lineamientos Técnicos	100%	55%	55%	55%	Verificado el sistema de información SIGAME, se observa que de 11 (100%) Documentos de Lineamientos Técnicos programados para la presente vigencia, se evidenció al 30 de junio de 2025, la elaboración de 6 (55%) documentos de lineamientos, de acuerdo con la meta programada en SIGAME.	En ejecución

CÓDIGO Y NOMBRE INDICADOR	CÓDIGO Y NOMBRE PRODUCTO	META INDICADOR DE PRODUCTO PROGRAMADA PARA LA VIGENCIA	META DEL PRODUCTO PROGRAMADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE DEL PRODUCTO REPORTADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE O CUMPLIMIENTO EVIDENCIADO OCI CON CORTE 30 DE JUNIO	OBSERVACIONES OCI	ESTADO
						Verificados los soportes cargados en SIGAME, se pudo constatar la elaboración de los siguientes documentos: 1. Transición energética justa. Marco regulatorio para el desarrollo de energías renovables. 2. Lineamientos en materia de derechos humanos para el diseño de un protocolo forense preventivo en proyectos mineros-energéticos. 3. Proyecto Decreto: “Por el cual se adiciona el Decreto Único Reglamentario del Sector Administrativo de Minas y Energía, 1073 de 2015, en lo relacionado con el Programa Colombia Solar y se reglamenta la energía solar como fuente de autogeneración para los estratos 1, 2 y 3 como alternativa al subsidio existente para el consumo de energía eléctrica” (Decreto junto con documentos de estudio y análisis complementarios). 4. Concepto frente a la solicitud de ampliación de la Zona de Frontera del	

CÓDIGO Y NOMBRE INDICADOR	CÓDIGO Y NOMBRE PRODUCTO	META INDICADOR DE PRODUCTO PROGRAMADA PARA LA VIGENCIA	META DEL PRODUCTO PROGRAMADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE DEL PRODUCTO REPORTADO EN SIGAME CON CORTE 30 DE JUNIO	AVANCE O CUMPLIMIENTO EVIDENCIADO OCI CON CORTE 30 DE JUNIO	OBSERVACIONES OCI	ESTADO
						departamento de Chocó, incluyendo los municipios de Nuevo Belén de Bajirá, Carmen del Darién, Bahía Solano y Nuquí. 5. Contrato de servicio público de energía eléctrica. 6. Conceptos jurídicos.	

4. SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES CON CORTE 31 DE DICIEMBRE 2024 Y FORMULACIÓN 2025

RECOMENDACIÓN	SEGUIMIENTO OCI
“Es relevante que la Oficina de Planeación y Gestión Internacional, fortalezca los controles y seguimientos en los procesos de revisión de la información cargada por las áreas en el aplicativo SIGAME, con el propósito de garantizar que todos los soportes estén cargados adecuadamente, y en los casos que se presente novedades, tomar las acciones necesarias de forma oportuna”	De acuerdo con la verificación realizada por esta auditoría, en el sistema de información SIGAME, se observan debilidades en la aplicación de los controles en la completitud de la información cargada en el sistema, toda vez que, los productos asociados a los indicadores OAJ-001 y OAJ-002, no contaban con los soportes de la gestión adelantando durante el primer trimestre de la vigencia. Por lo anterior, la recomendación se mantiene.

5. MODIFICACIONES AL PLAN DE ACCIÓN 2025

Este ítem no aplica para la Oficina Asesora Jurídica, toda vez que no se presentaron modificaciones al corte del presente seguimiento.

6. CONCLUSIONES

1. Se evidenció que la ejecución del Plan de Acción Anual de la Oficina Asesora Jurídica, a 30 de junio de 2025, según lo verificado por la Oficina de Control Interno fue del **58%** de avance. Lo anterior, debido a que el Proyecto de inversión “AMPLIACIÓN DE LAS ESTRATEGIAS Y NUEVOS INSTRUMENTOS JURÍDICOS Y JUDICIALES EN EL MARCO DE LAS NUEVAS POLÍTICAS DE GOBIERNO RELACIONADAS CON LA TRANSFORMACIÓN DEL SECTOR MINERO ENERGÉTICO NACIONAL” a junio 2025, presenta un compromiso acumulado del 53% que corresponde a \$1.982.063.215, mayor al compromiso programado por la OAJ con corte al 30 de junio por un valor de \$1.861.080.000 el 50% del valor apropiado.
2. Se determinó que el área organizacional formuló once (11) productos de los cuales, con corte a 30 de junio de 2025, presentaron el siguiente estado como se detalla a continuación:

ESTADO	PRODUCTOS
Sin iniciar	2175
	2176
En ejecución	2167
	2168
	2169
	2171
	2172
	2174
	2177
En ejecución con observación	2170
	2173
TOTAL	11

3. Los productos asociados a los indicadores OAJ-001-2025 y OAJ-002-2025, presentaron debilidades en la aplicación de los controles asociados al cargue de la información en el sistema de información SIGAME, correspondientes al primer trimestre del 2025. Por su parte, Los productos asociados al indicador OAJ-003-2025 contaba con la completitud de los soportes en el sistema de información SIGAME.

4. Las evidencias allegadas por la Oficina Asesora Jurídica a esta auditoría, y los soportes cargados en el sistema de información SIGAME, son consecuentes y corresponden a los productos asociados a los indicadores OAJ-001, OAJ-002 Y OAJ-003 de 2025.

No obstante, se observa inconsistencia en el avance cuantitativo relacionado con el producto “2173 Presupuesto obligado proyecto Implementación del Litigio de Alto Impacto en el MME”, El proyecto cuenta con un presupuesto de \$3.722.160.000, del cual fue programado el 50% (presupuesto obligado proyecto) con corte al 30 de junio de 2025, es decir \$1.861.080.000. no obstante, verificado el sistema de información SIGAME, se observa en el avance cuantitativo del mes de junio de 2025, un valor de \$1.982.063.215, que corresponde al valor comprometido y no al valor obligado como lo señala el nombre del producto **Presupuesto obligado proyecto.**

Código Seguimiento

39197

Mes de Corte

Descargar 

Junio

Avance Cuantitativo

1982063215.00

Avance Cualitativo

De la apropiación vigente de \$3.722.160.000,00 del proyecto de inversión para la Implementación del Litigio de Alto Impacto, se evidencio que al mes de junio de la vigencia 2025, se han comprometido \$1.982.063.215. Equivalente al 22,84% obligado / apropiado

Tipo de Cuello de Botella

Descripción del Cuello de Botella

Mecanismo de Solución

Estado Seguimiento

Seguimiento Registrado

Fuente: Sistema de Información SIGAME

5. En lo referente al producto “2170 Actuaciones procesales y extraprocesales realizadas”, se observa incumplimiento de la meta programada, debido a que, la OAJ establece como meta un total de 250 actuaciones procesales con corte a 30 de junio de 2025, verificada la información que obra en el sistema de información SIGAME, se pudo constatar que para el primer semestre de 2025, fueron presentadas un total de 214 actuaciones procesales. Toda vez que, el indicador formulado establece el número exacto de actuaciones a presentar por la vigencia, cuando no se tiene certeza del total de actuaciones procesales a presentar durante lo transcurrido del año, teniendo en cuenta que el producto, comprende procesos administrativos, controversias contractuales y acciones de tutelas.

6. RECOMENDACIONES

- Fortalecer la aplicación de los controles, asociados al cargue de los soportes o información complementaria que obra como evidencia en el sistema de información SIGAME, para cada uno de los productos programados por la dependencia.
- Fortalecer la aplicación de los controles, asociados al registro de información de avance cuantitativo en el sistema de información SIGAME, a fin de que el avance sea coherente con el producto diseñado por la dependencia
- Evaluar la formulación de la meta asociada al producto 2170 “*Actuaciones procesales y extraprocesales realizadas*”, a fin de contar con un método real de medición, toda vez que, el resultado del producto está relacionado con una meta numérica, que puede dar lugar a incumplimiento por parte de la OAJ, teniendo en cuenta, que no se tiene certeza del total de actuaciones durante la vigencia.

Preparó: Auditor – Rosa María Guzman Troncoso - Contratista Oficina de Control Interno

Revisó: Julie Andrea Soto Laverde - Jefe Oficina de Control Interno