

MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE GESTIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO PARA EL
CONGRESO DE LA REPÚBLICA SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA, VIGENCIA 2019 - 2020**

OCI-INFORME-2020-049
TRD 15.73 Memorias Congreso de la República

BOGOTÁ D.C., MAYO DE 2020

TABLA DE CONTENIDO

| | |
|----------------------------------|---|
| 1. OBJETIVO | 3 |
| 2. ALCANCE..... | 3 |
| 3. CLIENTE..... | 3 |
| 4. EQUIPO DE TRABAJO | 3 |
| 5. CRITERIOS DE EVALUACIÓN | 3 |
| 6. METODOLOGÍA | 4 |
| 7. DESARROLLO | 4 |

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



1. OBJETIVO

Consolidar la gestión de la Oficina de Control Interno, respecto del grado de implementación, desarrollo y mejoramiento de los elementos que integran el Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía, en cumplimiento a las funciones legalmente establecidas.

2. ALCANCE

La consolidación, tuvo en cuenta los resultados relevantes de la ejecución del Programa de Auditoría Interna Independiente y demás funciones legalmente asignadas, en el periodo comprendido entre 1 de abril 2019 a 30 de abril de 2020, enfocado en el Rol que deben desempeñar las Oficinas de Control Interno, dentro de las organizaciones públicas, enmarcado en cinco tópicos a saber : Liderazgo Estratégico, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Enfoque hacia la prevención, relación con Entes Externos, Evaluación y Seguimiento¹.

3. CLIENTE

Los clientes de la evaluación son, la Ministra de Minas y Energía, Congreso de la República, miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Decreto 338 de 2019), así como la ciudadanía en general.

4. EQUIPO DE TRABAJO

El equipo de trabajo estuvo conformado por Ingrid Cecilia Espinosa Sánchez, Jefe de la Oficina de Control Interno, quien supervisó la evaluación y Olga Lucia Baquero Ortega, Profesional de la oficina quien consolidó la información.

5. CRITERIOS DE EVALUACIÓN

- Artículo 208 de la Constitución Política de Colombia.
- Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.

¹ Contenidos en el Decreto 648 de 2017.

- Decreto 1537 de 2005, artículo 3º, establece el rol que deben desempeñar las Oficinas de Control Interno.
- Ley 1474 de 2011, Artículo 9, modifica el artículo 14 de la Ley 87 de 1993.
- Informes de ejecución del Programa Anual de Auditoría Interna de Gestión Independiente vigencia 2019 – 2020 (abril de 2019 a abril de 2020)
- Decreto 1083 de 2015, artículo 3. (Artículo 2.2.21.5.3)
- Decreto 648 de 2017, Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública.
- Decreto 1499 de 2017, Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015

6. METODOLOGÍA

La metodología aplicada para elaborar la presente consolidación, consistió en revisar los resultados de la ejecución del Programa Anual de Auditoría de Gestión Independiente en el periodo señalado.

7. DESARROLLO

Para la vigencia 2019 - 2020, en cumplimiento de las funciones legalmente asignadas², en desarrollo del Programas Anual de Auditoría Interna Independiente de cada vigencia y con el fin de contribuir a la ejecución de los planes, procedimientos, metas y el logro de los objetivos institucionales del Ministerio, la Oficina de Control Interno, desarrolló actividades enmarcada en los cinco roles legalmente asignados a saber: Liderazgo Estratégico, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Enfoque hacia la prevención, relación con Entes Externos, Evaluación y Seguimiento³.

² Contenidas en la Ley 87 de 1993, decretos reglamentarios y normas vigentes.

³ Contenidos en el Decreto 648 de 2017.

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



6. 1 LIDERAZGO ESTRATÉGICO

6.1.1 COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA.

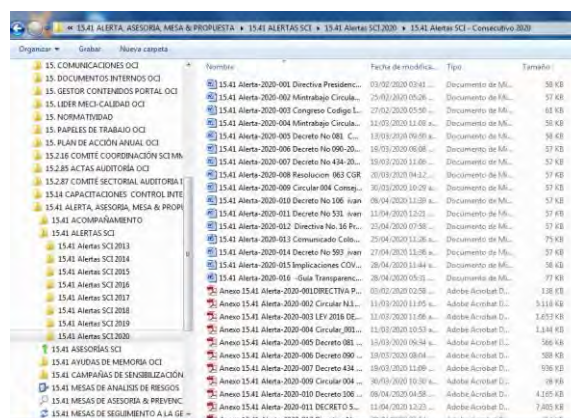
El Ministerio de Minas y Energía desarrolló durante la vigencia 2019, dos comités así:

- Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía, realizado el día 23 de mayo de 2019.
- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía, realizado el día 20 de noviembre de 2019.

6.1.2 ACOMPAÑAMIENTO, ASESORÍA Y ALERTAS

En cumplimiento de nuestra función de asesorar y alertar a las áreas organizacionales del Ministerio de Minas y Energía establecida en la Ley 87 de 1993, la Oficina de Control Interno asesoró, acompañó y alertó así:

Asesorías y Alertas: En el periodo comprendido entre el mes de abril del año 2019 y abril de 2020 se hicieron 42 documentos de alertas y asesorías, con el objetivo de alertar y asesorar en temas relacionados con el Sector Minero Energético, entre otros temas de: Código disciplinario, red anticorrupción, modificación Ley 909, norma de austeridad, Decreto 2111 de 2019, Decretos, Directivas, Circulares, Guías y demás documentos referentes al tema emergencia sanitaria y económica por el COVID-19, emitidos entre otras por la Presidencia y Vicepresidencia de la Republica, Ministerios, DAFP, Agencia de la Contratación, Procuraduría General y Contraloría General de la República.



| Organizar | Grupos | Nuevo carpeta | Nombre | Fecha de modificac... | Tipo | Tamaño |
|-----------|------------------------------------|---------------|------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|---------|
| | 15. COMUNICACIONES OCI | | 15.41 Alerta-2020-001 Directiva Presidencia... | 03/02/2020 03:01 | Documento de M... | 58 KB |
| | 15. DOCUMENTOS INTERNOS OCI | | 15.41 Alerta-2020-002 Mintrabajo Circula... | 25/02/2020 05:26 | Documento de M... | 57 KB |
| | 15. GESTOR CONTENIDOS PORTAL OCI | | 15.41 Alerta-2020-003 Congreso Código L... | 27/02/2020 05:58 | Documento de M... | 61 KB |
| | 15. LIDER MECI-CALIDAD OCI | | 15.41 Alerta-2020-004 Mintrabajo Circula... | 11/03/2020 11:08 a. | Documento de M... | 58 KB |
| | 15. NORMATIVIDAD | | 15.41 Alerta-2020-005 Decreto No 081 C... | 18/03/2020 09:59 a. | Documento de M... | 58 KB |
| | 15. PAPILES DE TRABAJO OCI | | 15.41 Alerta-2020-006 Decreto No 096-20... | 18/03/2020 09:08 | Documento de M... | 57 KB |
| | 15. PLAN DE ACCIÓN ANUAL OCI | | 15.41 Alerta-2020-007 Decreto No 434-20... | 18/03/2020 11:06 | Documento de M... | 57 KB |
| | 15.16 COMITE COORDINACIÓN SCIM | | 15.41 Alerta-2020-008 Resolución 063 CGR | 20/03/2020 04:42 | Documento de M... | 57 KB |
| | 15.2.85 ACCTAS AUDITORÍA OCI | | 15.41 Alerta-2020-009 Circular 004 Conse... | 30/03/2020 10:29 a. | Documento de M... | 57 KB |
| | 15.2.87 COMITE SECTORIAL AUDITORIA | | 15.41 Alerta-2020-010 Decreto No 106 iuan | 08/04/2020 11:39 a. | Documento de M... | 57 KB |
| | 15.4 CAPACITACIONES CONTROL INTE | | 15.41 Alerta-2020-011 Decreto No 501 iuan | 11/04/2020 12:02 | Documento de M... | 57 KB |
| | 15.4 ALERTA, ASESORIA, MESA & PROP | | 15.41 Alerta-2020-012 Directiva No. 16 P... | 22/04/2020 07:58 | Documento de M... | 57 KB |
| | 15.41 ACOMPAÑAMIENTO | | 15.41 Alerta-2020-013 Comunicado Calle... | 25/04/2020 11:26 a. | Documento de M... | 75 KB |
| | 15.41 ALERTAS SCI | | 15.41 Alerta-2020-014 Decreto No 503 iuan | 27/04/2020 11:06 a. | Documento de M... | 57 KB |
| | 15.41 Alertas SCI 2013 | | 15.41 Alerta-2020-015 Implicaciones COV... | 28/04/2020 11:44 a. | Documento de M... | 58 KB |
| | 15.41 Alertas SCI 2014 | | 15.41 Alerta-2020-016 Guía Transparen... | 28/04/2020 05:02 | Documento de M... | 77 KB |
| | 15.41 Alertas SCI 2015 | | Anexo 15.41 Alerta-2020-010 DIRECTIVA P... | 03/02/2020 02:58 | Adobe Acrobat D... | 1.38 KB |
| | 15.41 Alertas SCI 2016 | | Anexo 15.41 Alerta-2020-002 Circular N.L... | 11/03/2020 11:05 a. | Adobe Acrobat D... | 3.11 KB |
| | 15.41 Alertas SCI 2017 | | Anexo 15.41 Alerta-2020-003 LEV 2016 DE... | 11/03/2020 11:06 a. | Adobe Acrobat D... | 1.67 KB |
| | 15.41 Alertas SCI 2018 | | Anexo 15.41 Alerta-2020-004 Circular 003... | 11/03/2020 10:53 a. | Adobe Acrobat D... | 1.84 KB |
| | 15.41 Alertas SCI 2019 | | Anexo 15.41 Alerta-2020-005 Decreto 081... | 18/03/2020 06:54 a. | Adobe Acrobat D... | 286 KB |
| | 15.41 Alertas SCI 2020 | | Anexo 15.41 Alerta-2020-006 Decreto 090... | 18/03/2020 08:04 | Adobe Acrobat D... | 388 KB |
| | 15.41 ASESORIAS SCI | | Anexo 15.41 Alerta-2020-007 Decreto 434... | 18/03/2020 11:09 | Adobe Acrobat D... | 936 KB |
| | 15.41 AYUDAS DE MEMORIA OCI | | Anexo 15.41 Alerta-2020-009 Circular 004... | 30/03/2020 10:30 a. | Adobe Acrobat D... | 88 KB |
| | 15.41 CAMPAÑAS DE SENSIBILIZACIÓN | | Anexo 15.41 Alerta-2020-010 Decreto 206... | 08/04/2020 04:58 | Adobe Acrobat D... | 4.25 KB |
| | 15.41 MESAS DE ANÁLISIS DE RIESGOS | | Anexo 15.41 Alerta-2020-011 DECRETO S... | 11/04/2020 12:02 | Adobe Acrobat D... | 7.80 KB |
| | 15.41 MESAS DE ASESORIA & PREVENC | | | | | |
| | 15.41 MESAS DE SEGUIMIENTO A LA GE | | | | | |

Fuente: Oficina de Control Interno

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
Commutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



Acompañamientos: Durante el periodo comprendido entre el mes de abril de 2019 y abril de 2020, participó en los comités de Contratación, Conciliación, Institucional de Coordinación de Control Interno, Comité Sectorial de Auditoría⁴, Equipo MECI, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, Comité y Junta Administradora del Fondo Especial de Becas, acompañamientos en temas de planes de mejora etc..

Adicionalmente asesoró y acompañó a las áreas organizacionales en los temas de requerimientos de la Contraloría General de la Republica, formulación de los planes de mejora a los procesos y los planes de mejoramiento institucional suscritos por el ente de control y la entidad.

6.2 EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO

Durante el periodo comprendido entre el mes de abril de 2019 y abril de 2020, se hicieron 43 mesas, entre las cuales se desarrollaron mesas de análisis y Valoración de riesgos, meses de mejoramiento y prevención y mesas de seguimiento a la gestión con las diferentes áreas organizacionales de la entidad. En éstas se trataron varios aspectos asociados con los procesos y procedimientos de las áreas, mapas de riesgos, formulación de Planes de Mejoramiento, Plan de Acción, verificando la aplicación de controles eficientes y la materialización de los riesgos, que amenazan el logro de los objetivos institucionales y se muestra en el siguiente cuadro:

| ÍTEM | DESCRIPCIÓN DE MESAS | CANTIDAD |
|--------------|-------------------------------------------|-----------|
| 1 | Mesas de Análisis y Valoración de Riesgos | 11 |
| 2 | Mesas de Asesoría y Prevención | 5 |
| 3 | Mesas de Seguimiento a la Gestión | 27 |
| TOTAL | | 43 |

Fuente: Oficina de Control Interno

En desarrollo de las evaluaciones y seguimientos contenidos en el Programa Anual de Auditoría Interna de Gestión Independiente, se identificaron y valoraron los riesgos propios del tema o proceso evaluado.

⁴ De conformidad con el Artículo 2.2.21.3.13 de Decreto 648 de 2017

6.2.1 COMITÉ REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN⁵

En cumplimiento de las funciones asignadas y del Programa de Auditoría Independiente, la Oficina de Control Interno hizo informes en el período señalado, en los cuales se auditaron, analizaron y valoraron aleatoriamente de conformidad a las normas internacionales de auditoría, los riesgos inherentes así:

Vigencia 2019:

Para la año 2019 se realizaron ciento diecinueve (119) informes, pero a partir del periodo comprendido entre el 1 de abril 2019 hasta 31 diciembre de 2019, se realizaron ochenta y uno (81), conforme al Programa Anual de Auditoría Interna Independiente 2019.

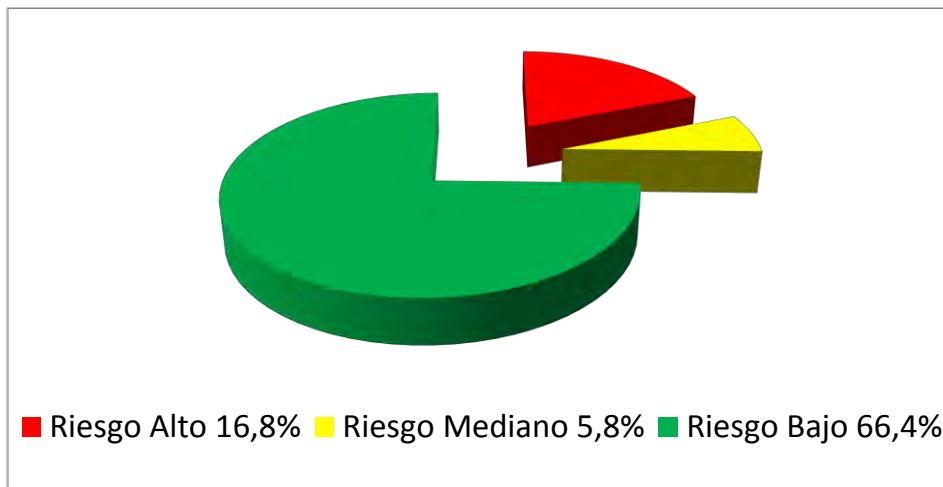
Así mismo, surgieron 1436 variables asociadas a los planes, programas, proyectos y procesos. Los resultados del análisis del nivel de riesgo, permiten determinar que el 66,4% de los riesgos objeto de auditoría interna independiente, presentan un nivel de riesgo bajo de materialización, el 5.8% nivel mediano y el 16.8% nivel alto, en el periodo comprendido entre 1 de abril de 2019 a 31 de diciembre de 2019.

Se presentaron 143 oportunidades de mejoramiento, las cuales fueron divulgadas a los responsables del proceso auditado, para revisión de controles y formulación del plan de mejoramiento en el aplicativo SIGME, y posterior revisión, aprobación y cierre o no por la Oficina de Control Interno.

Tabla Vigencia 2019:

| Cantidad de Variables Analizadas | Materialización del Riesgo | | | Oportunidades de Mejoramiento Propuestas |
|----------------------------------|----------------------------|----------------|-------------|------------------------------------------|
| | Riesgo Alto | Riesgo Mediano | Riesgo Bajo | |
| 1436 | 241 | 83 | 953 | 143 |
| | 16,8% | 5,8% | 66,4% | |

⁵ Comité de Dirección realizado el 13 de Marzo de 2019



Fuente: Oficina de Control Interno

Vigencia 2020:

En el periodo comprendido entre 1 de enero a 30 de abril de 2020, se han realizado cuarenta y tres (43) informes conforme al Programa Anual de Auditoria Interna Independiente 2020.

Así mismo, surgieron 742 variables asociadas a los planes, programas, proyectos y procesos. Los resultados del análisis del nivel de riesgo, permiten determinar que el 79.2% de los riesgos objeto de auditoria interna independiente, presentan un nivel de riesgo bajo de materialización, el 7.7% nivel mediano y el 12.4% nivel alto, en el periodo comprendido entre 1 de enero a 30 de abril de 2020.

Se presentaron 17 oportunidades de mejoramiento, las cuales fueron divulgadas a los responsables del proceso auditado, para revisión de controles y formulación del plan de mejoramiento en el aplicativo SIGME, y posterior revisión, aprobación y cierre o no por la Oficina de Control Interno.

Tabla Vigencia 2020:

| Cantidad de Variables Analizadas | Materialización del Riesgo | | | Oportunidades de Mejoramiento Propuestas |
|----------------------------------|----------------------------|----------------|-------------|------------------------------------------|
| | Riesgo Alto | Riesgo Mediano | Riesgo Bajo | |
| 742 | 92 | 57 | 588 | 17 |
| | 12,4% | 7,7% | 79,2% | |

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co





Fuente: Oficina de Control Interno

6.3 ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN

La Oficina de Control Interno consciente de la importancia de ejecutar las funciones y actividades diarias dentro de un marco de control y autocontrol desarrolló acciones tales como: Elaborar documentos de alerta y asesorías. Jornada de capacitación, convocando al Ministerio y las Entidades del Sector Minero Energético, en el tema de “Índice de Transparencia y Acceso al Sistema ITA.” realizada el día 22 de julio de 2019, con la participación de facilitadores del Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP.

6.4 RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS

En cumplimiento a la instrucción dada mediante las circulares del MME, números 9011 del 28 de febrero de 2014 " - Canal de Comunicación con la CGR" y 9018 del 3 de abril de 2014 " - Lineamientos proceso de atención a la CGR" entre los entes externos y las dependencias de la entidad, la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2019 - 2020 adelantó las siguientes gestiones:

Seguimiento estado del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República:

El estado del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República se encuentra ejecutado en un 66.9%, es decir, que de las 169 Actividades se han cumplido

9

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



113, en realización posterior 23 y pendientes 33 de cumplimiento. Lo anterior se resume en la siguiente tabla:

| SEGUIMIENTO A FEBRERO DE 2020 | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|--------------|
| ESTADO DE LAS ACTIVIDADES | NIVEL DE RIESGO | | NÚMERO DE ACTIVIDADES | % |
| CUMPLIDA |  | BAJO | 113 | 66,9% |
| PENDIENTE |  | ALTO | 33 | 19,5% |
| REALIZACIÓN POSTERIOR | | NINGUNO | 23 | 13,6% |
| TOTAL | | | 169 | 100% |

Fuente: Oficina de Control Interno

ESTADO DEL PLAN – POR DEPENDENCIAS A ABRIL DE 2019

A continuación, se presenta el resumen del estado del Plan de Mejoramiento con corte a febrero de 2020, discriminado por áreas organizacionales:

| AREA ORGANIZACIONAL RESPONSABLE | | NÚMERO DE ACTIVIDADES | CUMPLIDAS | PENDIENTE | REALIZACION POSTERIOR |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|------------------------------|
| 1 | Despacho Vice Minas | 2 | 1 | 0 | 1 |
| 2 | Planeacion, SAF, Talento Humano Participacion Ciudadana | 3 | 1 | 0 | 2 |
| 3 | Dirección de Energía Eléctrica | 88 | 43 | 31 | 14 |
| 4 | Dirección de Formalizacion Minera | 15 | 13 | 0 | 2 |
| 5 | Dirección de Hidrocarburos | 11 | 7 | 2 | 2 |
| 6 | Dirección de Minera Empresarial | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 7 | Oficina Asesora Juridica | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 8 | Oficina de Asuntos Ambientales y Sociales | 6 | 6 | 0 | 0 |
| 9 | Oficina de Control Interno | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 10 | Oficina de Asuntos Regulatorios y Empresariales | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 11 | Subdirección Administrativa y Financiera | 37 | 35 | 0 | 2 |
| 12 | Subdirección de Talento Humano | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 13 | Grupo TIC | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 14 | Comunicaciones y Prensa | 1 | 1 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 169 | 113 | 33 | 23 |

Fuente: Oficina de Control Interno

Atención requerimientos y/o Auditorías de la Contraloría General de la República:

Con corte a diciembre 30 de 2019 se recibieron y atendieron 92 requerimientos de la Contraloría General de la República relacionados con diversos temas que competen a la entidad.

Así mismo, se atendieron los procesos de Auditoría a Políticas en GLP en el Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018; Auditoría Financiera vigencia 2018, Auditoría de cumplimiento a Fondos FAZNI FAER, Auditoría Cumplimiento Subsidios en ZNI.

En 2020, se están atendiendo los procesos de Auditoría Financiera vigencia 2019, solicitud de acceso a Sistemas de Información, y demás requerimientos del Ente de Control.

6.5 EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Durante el periodo 1 de abril de 2019 hasta abril 30 de 2020, se hicieron 142 auditorías, 42 de ley, 26 de Gestión, 5 de Procesos, 16 seguimientos, 2 a sistemas de información, 7 a Fondos, 14 estratégicas, 9 especiales, 5 a planes y programas contenidas en el Programa Anual de Auditoría Interna de Gestión Independiente de las mencionadas vigencias, relacionadas con los procesos ejecutados por las áreas organizacionales del Ministerio de Minas y Energía.

En desarrollo de éstas, la Oficina de Control Interno determinó la *Eficiencia* del control establecido para el cumplimiento de la variable analizada, la valoración del *riesgo* inherente y la *Efectividad* de la gestión realizada, formulando las correspondientes observaciones y oportunidades de mejoramiento, las cuales surtieron el trámite de validación con la dependencia responsable del tema evaluado, a continuación se muestran los resultados en la siguiente tabla:

| RESUMEN GESTIÓN PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS ABRIL 2019 A ABRIL 2020 | | | | |
|----------------------------------------------------------------------|------|------|-------|-----------|
| VARIABLE | 2019 | 2020 | TOTAL | EJECUTADO |
| Auditorías de Ley | 30 | 12 | 42 | 100% |
| Auditorías de Gestión | 0 | 26 | 26 | 100% |
| Auditorías de Procesos | 5 | 0 | 5 | 100% |
| Auditorías de Seguimiento | 14 | 2 | 16 | 100% |
| Auditorías Sistemas de Información | 2 | 0 | 2 | 100% |
| Auditorías a Fondos | 7 | 0 | 7 | 100% |

| | | | | |
|---------------------------------|----|----|-----|------|
| Auditoras Estratégicas | 14 | 0 | 14 | 100% |
| Auditorías Especiales | 9 | 0 | 9 | 100% |
| Auditorías a Planes y Programas | 2 | 3 | 5 | 100% |
| Total Auditorías | 81 | 43 | 124 | 100% |

Fuente: Oficina de Control Interno

A continuación, se muestran los resúmenes del producto de algunas auditorías arriba mencionadas en la tabla que muestran los resultados de verificar la *Eficiencia* del control establecido para el cumplimiento de las variables analizadas, la valoración del *riesgo* inherente y la *Efectividad* de la gestión realizada.

SEGUIMIENTO AL SISTEMA ÚNICO DE GESTIÓN E INFORMACION DE LA ACTIVIDAD LITIGIOSA DEL ESTADO - EKOGUI.⁶

Verificar el cumplimiento del registro oportuno y la constante actualización de la información de los procesos judiciales y de las conciliaciones en trámite, a cargo de los apoderados de la Entidad, que debe reposar en el Sistema de Información e-KOGUI, cuyo resultado es el que se resume en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

| TEM | VARIABLE ANALIZADA | VALORACIÓN DEL RIESGO | CONTROL EFICIENTE | GESTIÓN EFECTIVA |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|
| SEGUIMIENTO EKOGUI | No actualizar la información de los procesos judiciales y/o conciliaciones en trámite, en el Sistema EKOGUI | Mediano | No 100 % Eficiente | No 100% Efectivo |

Fuente: Oficina de Control Interno

SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCION Y DE ATENCION AL CIUDADANO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA,⁷

Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano del Ministerio de Minas y Energía, de conformidad con los parámetros establecidos en el Decreto 124 de 2016 y sus anexos “*Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano versión 2*” y de la “*Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción*”. Los resultados se muestran a continuación:

⁶ Informe OCI-063 de 2019

⁷ Informe OCI-045 de 2019

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

**ESTADO DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION Y MEDIDAS PARA MITIGAR LOS RIESGOS
A 30 de Abril de 2019**

| ÍTEM | ACTIVIDADES | CANTIDAD PROGRAMADA | FECHA DE CUMPLIMIENTO | CANTIDAD EJECUTADA | % DE CUMPLIMIENTO | ESTADO DE LA ACTIVIDAD |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| 1 | Revisar y/o ajustar Manual Admin Riesgo | 1 | 30-Nov-2019 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 2 | Adoptar, Publicar y Socializar Manual | 1 | 30-Dic-2019 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 3 | Realizar y/o ajustar identificación riesgos corrupción | 1 | 28-Ene-2019 | 1 | 100% | CUMPLIDA |
| 4 | Realizar el proceso de valoración del riesgo de corrupción | 1 | 21-Ene-2019 | 1 | 100% | CUMPLIDA |
| 5 | Diligenciar la matriz del mapa de riesgos de Corrupción | 1 | 28-Ene-2019 | 1 | 100% | CUMPLIDA |
| 6 | Identificar indicadores relacionando la eficiencia de los controles | 1 | 28-Ene-2019 | 1 | 100% | CUMPLIDA |
| 7 | Someter a consideración de las áreas organizacionales los ajustes al Mapa de Riesgo, propuestos dentro de un proceso participativo | 1 | 28-Feb-2019 | 1 | 100% | CUMPLIDA |
| 8 | Evaluar periódicamente los riesgos de corrupción | 3 | Abr-Ago-Dic | 1 | 33.33% | REALIZACION POSTERIOR |
| 9 | Detectar cambios en el contexto interno y externo | 3 | Abr-Ago-Dic | 1 | 33.33% | REALIZACION POSTERIOR |
| 10 | Detectar la probabilidad de nuevos riesgos | 3 | Abr-Ago-Dic | 1 | 33.33% | REALIZACION POSTERIOR |
| 11 | Consolidación informe | 3 | May-Sep-Ene (2020) | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| TOTAL | | 19 | | 8 | 42.11% | |

Fuente: Oficina de Control Interno

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA**ESTADO ESTRATEGIA ANTITRAMITES
A 30 de Abril de 2019**

| ÍTEM | ACTIVIDAD | CANTIDAD PROGRAMADA | FECHA DE CUMPLIMIENTO | CANTIDAD EJECUTADA | % DE CUMPLIMIENTO | ESTADO DE LA ACTIVIDAD |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| 1 | Aprobación y registro de transportadores para la distribución de combustibles en los departamentos de zona de frontera | 1 | 31-Dic-2019 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 2 | Visto bueno para la importación de combustibles líquidos | 1 | 31-Dic-2019 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 3 | Permiso para construir y operar una planta de abastecimiento de combustibles líquidos derivados del petróleo | 1 | 31-Dic-2019 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 4 | Registro de agentes y actores en el Sistema de Información de Combustibles SICOM - GNCV y reportes de información. | 1 | 31-Dic-2019 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| TOTAL | | | | | | |

Fuente: Oficina de Control Interno

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA**ESTADO DEL PLAN DE RENDICIÓN DE CUENTAS
A 30 de Abril de 2019**

| ÍTEM | ACTIVIDADES | CANTIDAD PROGRAMADA | FECHA DE CUMPLIMIENTO | CANTIDAD EJECUTADA | % DE CUMPLIMIENTO | ESTADO DE LA ACTIVIDAD |
|------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| 1 | Realizar ejercicios de rendición de cuentas a través de medios electrónicos | 1 | 15-Dic-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 2 | Promocionar la rendición de cuentas por parte de los directivos de la entidad | 4 | 15-Dic-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
 Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
 Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co





| | | | | | | |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------------------|
| 3 | Actualizar la página web de la entidad con la información preparada esencial para la rendición de cuentas | 1 | 15-Dic-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 4 | Elaborar el procedimiento para la realización de ejercicios de rendiciones de cuentas y difundirlos en lenguaje claro a nivel interno del Ministerio de Minas y Energía | 1 | 7-Ago-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 5 | Identificar los espacios y mecanismos de las actividades institucionales que pueden utilizarse como ejercicios de diálogo para la rendición de cuentas y establecer el formato interno de reporte de las actividades de rendición de cuentas. | 4 | 15-Dic-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 6 | Reconocer de los grupos de valor, especialmente con organizaciones sociales, grupos de interés y organismos de control, los aspectos relevantes metodológicos y de contenido para realizar los espacios de diálogo sobre temas específicos. | 1 | 7-Ago-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 7 | Realizar respuestas escritas, en el término de quince días a las preguntas de los ciudadanos formuladas en el marco del proceso de rendición de cuentas y publicarlas en la página web. | 1 | 15-Dic-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 8 | Conformar un equipo de trabajo que lidere el proceso de planeación e implementación de los ejercicios de rendición de cuentas | 1 | 7-Ago-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 9 | Elaborar el plan o estrategia de rendición de cuentas que incluya las acciones establecidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión | 1 | 7-Ago-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 10 | Definir un esquema de seguimiento al cumplimiento de los compromisos adquiridos con ciudadanos o grupos de interés | 1 | 15-Dic-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 11 | Efectuar la evaluación de la rendición de cuentas con los participantes | 1 | 15-Dic-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| TOTAL | | 17 | | 0 | 0% | |

Fuente: Oficina de Control Interno

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
 Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
 Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

ESTADO DEL PLAN DE MECANISMOS PARA MEJORAR LA ATENCIÓN AL CIUDADANO Y FACILITAR SU ACERCAMIENTO AL SECTOR MINERO ENERGÉTICO
A 30 de Abril de 2019

| ÍTEM | ACTIVIDAD | CANTIDAD PROGRAMADA | FECHA DE CUMPLIMIENTO | CANTIDAD EJECUTADA | % DE CUMPLIMIENTO | ESTADO DE LA ACTIVIDAD |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| 1 | Elaborar informes trimestrales para la Alta Dirección sobre la Gestión de las PQRDS y otros mecanismos de participación ciudadana | 4 | 15- abr-19 15-jul-2019 15-oct-19 10-ene-20 | 1 | 25% | REALIZACION POSTERIOR |
| 2 | Elaborar y divulgar la carta de trato digno al usuario | 1 | 30-may-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 3 | Consolidar la base de datos respuesta a los requerimientos, inquietudes o solicitudes de los ciudadanos por medios virtuales o telefónicos | 1 | 30-jun-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 4 | Medición PQRDS para viabilizar acciones de mejora. | 1 | 30-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 5 | Medición satisfacción usuarios productos, servicios y trámites prestados por la entidad | 1 | 15-dic-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 6 | Divulgación trámites entidad y canales atención a los mismos | 4 | 30-may-19 30-jul-19 30-sep-19 30-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 7 | Estrategia capacitación y sensibilización atención usuarios armonizados con PIC | 1 | 30-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 8 | Estrategia experimental de cliente incognito evaluar desempeño de las áreas atención al usuario. | 1 | 30-ago-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 9 | Evaluar conocimiento temas en servicio al ciudadano | 1 | 30-ago-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 10 | Revisar el procedimiento de PQRDS en el marco de la normatividad vigente | 1 | 30-jun-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 11 | Establecer un sistema de información (CRM) para el registro ordenado y la gestión de PQRDS | 1 | 30-abr-19 | 1 | 100% | CUMPLIDA |



| | | | | | | |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|--------------|-----------------------|
| 12 | Establecer un protocolo para evaluar grupos de interés de la entidad. | 1 | 30-jun-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 13 | Organizar mesa de trabajo áreas misionales evaluar resultados de ejercicios de Focus Group con grupos poblacionales en temas de servicio | 1 | 30-ago-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 14 | Establecer estrategia o campaña de sensibilización para incentivar las "respuestas simples y el lenguaje claro" de las PQRDS | 1 | 15-Dic-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 15 | Promover la gestión del conocimiento hacia los usuarios externos, información página web MME | 4 | 30-Dic-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| TOTAL | | 24 | | 2 | 8.33% | |

Fuente: Oficina de Control Interno

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

ESTADO DEL PLAN DE MECANISMOS PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION
A 30 de Abril de 2019

| ÍTEM | ACTIVIDAD | CANTIDAD PROGRAMADA | FECHA DE CUMPLIMIENTO | CANTIDAD EJECUTADA | % DE CUMPLIMIENTO | ESTADO DE LA ACTIVIDAD |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| 1 | Socializar medio suscripción participar foros consulta de proyectos normas, planes, programas o políticas | 4 | 15-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 2 | Incluir en el procedimiento interno de atención a las PQRDS, mecanismos prioridad peticiones: reconocimiento de un derecho fundamental, peticiones presentadas por menores de edad, periodistas o ciudadanos en estado de vulnerabilidad manifiesta | 1 | 30-jul-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 3 | Mecanismo seguimiento y control de solicitudes de información. | 1 | 30-jul-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.





| | | | | | | |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------|----------|--------------|-----------------------|
| 4 | Identificar veedurías ciudadanas y otras organizaciones sociales que establecen PQRDS. | 1 | 7-ago-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 5 | Socializar importancia instrumentos de gestión de la información (Inventarios de activos de información - Índice de información clasificada y reservada) | 2 | 30-jul-19 30-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 6 | Publicar sección transparencia los instrumentos de gestión de la información | 1 | 30-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 7 | Ajustes garantizar accesibilidad espacios físicos conforme a lo establecido en la NTC 6047 (población con discapacidad) | 1 | 30-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 8 | Gestionar información accesible del sector minero energético para la población que requiere atención preferente | 1 | 30ago-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 9 | Revisar y actualizar contenido del vínculo del portal web "Transparencia y acceso a la información pública". | 4 | 30-mar-19 30-jun-19 30-sep-19 30-dic-19 | 1 | 25% | REALIZACION POSTERIOR |
| 10 | Verificar registro hojas de vida servidores públicos de la Función Pública en el SIGEP | 1 | 30-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| TOTAL | | 17 | | 1 | 5.88% | |

Fuente: Oficina de Control Interno

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA**ESTADO DEL PLAN PARTICIPACION Y LUCHA CONTRA LA CORRUPCION
A 30 de Abril de 2019**

| ÍTEM | ACTIVIDAD | CANTIDAD PROGRAMADA | FECHA DE CUMPLIMIENTO | CANTIDAD EJECUTADA | % DE CUMPLIMIENTO | ESTADO DE LA ACTIVIDAD |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|------------------------|
| 1 | Ampliar caracterización grupos de valor, participación de las dependencias misionales | 1 | 15-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
 Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
 Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co





| | | | | | | |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|----------|--------------|-----------------------|
| 2 | Estrategia innovación abierta con la ciudadanía | 1 | 30-jul-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 3 | Diseñar y divulgar cronograma espacios de participación ciudadana, presenciales y virtuales. | 4 | 30-jul-19 | 1 | 100% | CUMPLIDA |
| 4 | Diseñar y publicar boletín para los ciudadanos. | 4 | 7-ago-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 5 | Promover ejercicios participativos para la identificación de los valores y principios institucionales. | 1 | 30-jul-19 30-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| 6 | Implementar una plataforma ética | 1 | 30-nov-19 | 0 | | REALIZACION POSTERIOR |
| TOTAL | | 12 | | 1 | 8.33% | |

Fuente: Oficina de Control Interno

AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO A LA INFORMACIÓN REGISTRADA POR EL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA EN EL SISTEMA DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN DEL EMPLEO PÚBLICO –SIGEP⁸

Realizar auditoría de seguimiento y verificación a la información publicada por el Ministerio de Minas y Energía en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público SIGEP, en cumplimiento a lo establecido en los Decretos 1145 de 2004, 2842 de 2010, Decreto Ley 019 de 2012 y Decreto 1083 de 2015. Los resultados se muestran a continuación:

⁸ Informe OCI-083 de 2019

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

| ITEM | VARIABLES ANALIZADAS Y VERIFICADAS | CONTROL | VALORACIÓN MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO | GESTIÓN |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| 8.1 | Registro de publicación de Contratos de Prestación de Servicios profesionales y de apoyo a la gestión. | EFICIENTE | BAJO | EFFECTIVA |
| 8.2 | Registro de Planta de Personal y sus novedades | EFICIENTE | BAJO | EFFECTIVA |
| 8.3.1 | Publicación de hojas de vida de funcionarios y contratistas de prestación de servicios profesionales. | NO FUE 100% EFICIENTE | MEDIO | NO FUE 100% EFICIENTE |
| 8.3.2 | Declaración de Bienes y Rentas de funcionarios con novedad de retiro | EFICIENTE | BAJO | EFFECTIVA |
| 8.4 | Verificación de Funcionarios con novedad de ingreso y Contratistas en directorio activo SIGEP | EFICIENTE | BAJO | EFFECTIVA |

Fuente: Oficina de Control Interno

AUDITORÍA FUNCIÓN DELEGADA DE “FISCALIZACIÓN DE LA EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES”⁹

Auditar y hacer seguimiento a la supervisión de la función delegada de fiscalización de la exploración y explotación Recursos Naturales No Renovables, analizando las acciones ejecutadas por el MME, en cabeza de la Dirección de Hidrocarburos. como se muestra en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

| ÍTEM | VARIABLE ANALIZADA | VALORACIÓN DEL RIESGO | CONTROL | GESTIÓN |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|-----------|
| CUMPLIMIENTO DEL OBJETO | Seguimiento al Numeral Quince de la Cláusula Segunda del Convenio Interadministrativo GGC No 238 de 2019 | BAJO | EFICIENTE | EFFECTIVA |
| CUMPLIMIENTO DEL OBJETO | Seguimiento al Numeral Cinco de la Cláusula Segunda del Convenio Interadministrativo GGC No 238 de 2019 | BAJO | EFICIENTE | EFFECTIVA |
| CUMPLIMIENTO DEL OBJETO | Seguimiento al Numeral Quinto del Parágrafo del artículo Primero del Convenio Interadministrativo GGC No 238 de 2019 | BAJO | EFICIENTE | EFFECTIVA |

⁹ Informe OCI 105 de 2019

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
 Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
 Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



| | | | | |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| CUMPLIMIENTO DEL OBJETO | Seguimiento al Numeral Dieciséis del artículo segundo del Convenio Interadministrativo GGC No 238 de 2019 | BAJO | EFICIENTE | EFFECTIVA |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|

Fuente: Oficina de Control Interno

AUDITORIA FINANCIERA AL PROCESO CONTABLE – DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA, A 30 DE OCTUBRE DE 2019¹⁰

Establecer el grado de implementación y efectividad de los controles asociados a las actividades de los procesos contables, con el fin de garantizar que la información contable sea confiable, oportuna y que refleje la realidad Financiera y Económica del Ministerio. Como se muestra en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

| VARIABLE ANALIZADA | | Control Eficiente | Valoración del Riesgo (Materialización) | Gestión Efectiva |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|------------------|
| 7.1 | FUNCION LEGAL | | | |
| 7.1.1 | Numeracion y Registro de los Registros Contables | NO | ALTO | NO |
| 7.1.2 | Control Cajas Menores | SI | BAJO | SI |
| 7.1.3 | Conciliaciones Bancarias | | | |
| 7.1.3.1 | Cuenta de Corriente 026-146-316- Gastos Generales. | SI | BAJO | SI |
| 7.1.3.2 | Cuenta de Corriente 026-991-091- Servicios Personales. | SI | BAJO | SI |
| 7.1.3.3 | Cuenta de Corriente 026-991-109- Transferencias Corrientes. | SI | BAJO | SI |
| 7.1.3.4 | Cuenta de Corriente 026-991-091- Inversión. | SI | BAJO | SI |
| 7.1.3.5 | Cuenta Corriente 026-153-627 Caja Menor | SI | BAJO | SI |
| 7.1.3.6 | Cuenta de Ahorros 4730-0008-4953- Fondo de Solidaridad y Redistribución de Ingresos del Sector Eléctrico. | SI | BAJO | SI |
| 7.1.3.7 | Cuenta de Ahorros 4730-0008-4946- Fondo de Solidaridad y Redistribución de Ingresos del Sector Gas. | SI | BAJO | SI |
| 7.1.3.8 | Cuenta de Ahorros 220-080-03073-1- Fondo de Energía Social FOES. | SI | BAJO | SI |
| 7.1.4 | Inversiones Patrimoniales en Entidades Controladas | SI | BAJO | SI |
| 7.1.5 | Recursos Naturales no Renovables | SI | BAJO | SI |
| 7.1.6 | Recursos Entregados en Administracion | SI | BAJO | SI |
| 7.1.7 | Cuentas Deudoras de Control | SI | BAJO | SI |
| 7.1.8 | Cuentas de Orden Acreedoras | SI | BAJO | SI |
| 7.1.9 | Estados Financieros | SI | BAJO | SI |
| 7.2 | PUBLICIDAD INFORMACION DE INTERES GENERAL | SI | BAJO | SI |

Fuente: Oficina de Control Interno

¹⁰ Informe OCI-118 de 2019

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
 Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
 Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



RESULTADOS AUDITORÍAS DE GESTIÓN POR ÁREA ORGANIZACIONAL DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA ¹¹

Presentar los resultados de la verificación, validación y determinación del grado de cumplimiento de los indicadores establecidos en el plan de acción anual, formulando observaciones y recomendaciones para que sean consideradas en la formulación y ejecución de los indicadores del Plan de Acción de la entidad, como se muestra en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

| TEM | DEPENDENCIA | NIVEL DE EJECUCION | RIESGO DE CUMPLIMIENTO | MATERIALIZACIÓN RIESGO |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO | 100,0 | Bajo | No |
| 2 | DESPACHO DEL SECRETARIO GENERAL | 100,0 | Bajo | No |
| 3 | DESPACHO DEL VICEMINISTRO DE ENERGIA | 100,0 | Bajo | No |
| 4 | DESPACHO DEL VICEMINISTRO DE MINAS | 100,0 | Bajo | No |
| 5 | DIRECCION DE ENERGIA ELECTRICA | 100,0 | Bajo | No |
| 6 | DIRECCION DE FORMALIZACION MINERA | 100,0 | Bajo | No |
| 7 | DIRECCION DE HIDROCARBUROS | 90,7 | Bajo | No |
| 8 | DIRECCION DE MINERIA EMPRESARIAL | 96,8 | Bajo | No |
| 9 | GRUPO DE ASUNTOS LEGISLATIVOS | 97,3 | Bajo | No |
| 10 | GRUPO DE ASUNTOS NUCLEARES | 98,5 | Bajo | No |
| 11 | GRUPO DE COMUNICACIONES Y PRENSA | 87,8 | Mediano | Si |
| 12 | GRUPO DE GESTION CONTRACTUAL | 100,0 | Bajo | No |
| 13 | GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE | 97,7 | Bajo | No |
| 14 | GRUPO DE JURISDICCION COACTIVA | 100,0 | Bajo | No |
| 15 | GRUPO DE PARTICIPACION Y SERVICIO AL CIUDADANO (SUBTEMA- DOCUMENTAL) | 100,0 | Bajo | No |
| 16 | GRUPO DE PARTICIPACION Y SERVICIO AL CIUDADANO (SUBTEMA- SERVICIO AL CIUDADANO) | 84,7 | Mediano | Si |
| 17 | GRUPO DE REGALÍAS | 84,5 | Mediano | Si |
| 18 | GRUPO DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | 95,9 | Bajo | No |

¹¹ Informe OCI-032 de 2020

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
 Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
 Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



| | | | | | |
|----|----------------------------------------------------|-------|---------|--|----|
| 19 | GRUPO DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACIÓN | 100,0 | Bajo | | No |
| 20 | OFICINA ASESORA DE JURIDICA | 93,6 | Bajo | | No |
| 21 | OFICINA DE ASUNTOS AMBIENTALES Y SOCIALES | 81,5 | Mediano | | Si |
| 22 | OFICINA DE ASUNTOS REGULATORIOS Y EMPRESARIALES | 94,0 | Bajo | | No |
| 23 | OFICINA DE CONTROL INTERNO | 100,0 | Bajo | | No |
| 24 | OFICINA DE PLANEACION Y GESTION INTERNACIONAL | 96,9 | Bajo | | No |
| 25 | SUBDIRECCION DE TALENTO HUMANO | 100,0 | Bajo | | No |

Fuente: Oficina de Control Interno

AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO AL PLAN INTEGRAL DE CAMBIO CLIMÁTICO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA¹²

Presentar los resultados de la verificación, validación y determinación del grado de cumplimiento de los indicadores establecidos en el plan de acción anual, formulando observaciones y recomendaciones para que sean consideradas en la formulación y ejecución de los indicadores del Plan de Acción de la entidad, como se muestra en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

¹² Informe OCI-038 de 2020

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
 Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
 Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



| VARIABLE ANALIZADA | | Control eficiente | Valoración del Riesgo | Gestión Efectiva |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------|
| 1 | Participar en la implementación de las políticas de adaptación y mitigación al cambio climático. | SI | BAJO | SI |
| 2 | Participar en coordinación con las autoridades ambientales competentes en la formulación de las políticas de prevención, mitigación y reparación de los daños ambientales asociados a proyectos MInero Energéticos. | SI | BAJO | SI |
| 3 | Participar en la formulación, diseño y ejecución de las estrategias del Uso Racional y Eficiente de la Energía - URE y el fomento de las Fuentes no Convencionales de Energía | SI | BAJO | SI |
| 4 | Adopción del Plan Integral de Gestión del Cambio Climático para el sector MInero Energético | SI | BAJO | SI |
| 5 | Publicación del Plan Integral de Gestión del Cambio Climático para el sector MInero Energético | SI | BAJO | SI |
| 6 | Seguimiento a la ejecución del Plan Integral de Gestión del Cambio Climático para el sector mInero energético en sus tres componentes " Mitigación, Adaptación, Gubermanza." | SI | BAJO | SI |
| 7 | ejecución de las actividades correspondientes a cada uno de los componentes del Plan Integral de gestión del Cambio Climático. Con el respectivo seguimiento por parte del Ministerio de Minas y Energía como cabeza de sector | SI | BAJO | SI |

Fuente: Oficina de Control Interno

AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LAS NORMAS DE DERECHOS DE AUTOR SOBRE SOFTWARE POR PARTE DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA¹³

¹³ Informe OCI-039 de 2020

En Minenergía todos los trámites son gratuitos.

Reporte cualquier irregularidad en el correo electrónico lineaetica@minenergia.gov.co
 Calle 43 No. 57 - 31 CAN Bogotá, Colombia - Código Postal 111321
 Conmutador (57) 2200300 - Línea gratuita nacional 01 8000 910180
www.minenergia.gov.co



El objetivo de la Auditoría de Cumplimiento consistió en establecer el cumplimiento por parte del Ministerio de Minas y Energía, de las normas en materia de derechos de autor sobre software, como se muestra en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

| VARIABLE ANALIZADA | | Valoración Materialización del Riesgo | | Control Eficiente | Gestión Efectiva |
|--------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------|-------------------|------------------|
| 1 | SOFTWARE DE CORREO ELECTRÓNICO | NO | BAJO | SI | SI |
| 2 | SOFTWARE DE ANTIVIRUS | NO | BAJO | SI | SI |
| 3 | SOFTWARE SISTEMAS DE INFORMACIÓN | NO | BAJO | SI | SI |
| 4 | ADQUISICIÓN SOFTWARE | NO | BAJO | SI | SI |
| 5 | SOFTWARE LICENCIADOS | NO | BAJO | SI | SI |
| 6 | PROCEDIMIENTO PARA DAR DE BAJA LICENCIAS | NO | BAJO | SI | SI |
| 7 | EQUIPOS DE CÓMPUTO | NO | BAJO | SI | SI |
| 8 | CAPACIDAD DE LOS EQUIPOS DE CÓMPUTO | NO | BAJO | SI | SI |
| 9 | EQUIPOS DE CÓMPUTO PARA CONTINGENCIAS | SI | ALTO | NO | NO |
| 10 | PROCEDIMIENTO PARA DAR DE BAJA EQUIPOS | NO | BAJO | SI | SI |
| 11 | PROCEDIMIENTO DERECHOS DE AUTOR | NO | BAJO | SI | SI |
| 12 | POLÍTICA DE SEGURIDAD | NO | BAJO | SI | SI |
| 13 | MECANISMOS DE CONTROL | NO | BAJO | SI | SI |
| 14 | INFORME REGISTRADO EN EL APLICATIVO | NO | BAJO | SI | SI |
| 15 | IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS | NO | BAJO | SI | SI |

Fuente: Oficina de Control Interno

El Programa de Auditoría Interna Independiente del Ministerio de Minas y Energía en el periodo señalado a cargo de la Oficina de Control Interno, en el periodo indicado, presentó una ejecución del **100%** hasta el abril de 2020, es decir, que se hicieron todas las actividades que se encontraban planeadas en el Programa de Auditoría Interna Independiente, con un nivel alto de ejecución, de acuerdo con la metodología establecida.

El cumplimiento del Programa de Auditoría Interna Independiente - PAII, se refleja en el indicador 5, "Avance del PAII" del Plan de Acción Anual vigencia 2019 y 2020 a cargo de la Oficina de Control Interno, cuyo indicador reportó cumplimiento del 100%, publicado en el Portal Web de la entidad en el link: <https://www.minenergia.gov.co/plan-de-accion-anual-oci>



INGRID CECILIA ESPINOSA SÁNCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno

OLGA LUCIA BAQUERO ORTEGA
Profesional Oficina de Control Interno