	<b>ACTA REUNIÓN</b> <b>COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA</b>	Código: AG-P-01-F-01
		Versión: 03
		Fecha: 05/11/2013

**FECHA:** Bogotá, 18 de marzo de 2014

**HORA:** De las 8:24 a 8:43 a.m.

**LUGAR:** Sala de Juntas Despacho Ministro, Piso 6


**ASISTENTES:** Amylkar David Acosta Medina, Ministro de Minas y Energía  
 Cesar Díaz Guerrero, Viceministro de Minas  
 Carlos David Beltrán, Directora de Hidrocarburos  
 Alain Henao Hoyos, Director de Formalización Minera  
 Rogerio Ramírez Reyes, Director de Energía  
 Javier Octavio García Granados, Director de Minería Empresarial  
 Ángela Patricia Rojas Combariza, Secretaria General  
 María Victoria Reyes, Jefe Oficina de Asuntos Ambientales y Sociales  
 Adriana Mazuera Child, Jefe Oficina de Planeación y Gestión Internacional  
 Omar Orlando Serrano Sánchez, Jefe Oficina de Asuntos Regulatorios y Empresariales  
 Juan José Parada, Jefe Oficina Asesora Jurídica  
 Ingrid Cecilia Espinosa Sánchez, Jefe Oficina de Control Interno

**INVITADOS:** Ricardo Rodríguez Yee, Asesor Despacho Ministro  
 Doris Mahecha Barrios, Profesional Oficina de Planeación y Gestión Internacional  
 Yaneth Rodríguez Bustos, Profesional Oficina de Control Interno  
 Armando Calderón Salom, Profesional Oficina de Control Interno

**AUSENTES:** Orlando Cabrales Segovia, Viceministro de Energía

#### **ORDEN DEL DÍA**

1. Verificación del quórum
2. Compromisos del Acta Anterior
3. Formulación Plan de Mejoramiento Institucional y Fenecimiento de Cuentas CGR
4. Estado del Plan de Mejoramiento Institucional – CGR
5. Auditorías que Está Ejecutando la CGR
6. Cumplimiento Programa Anual de Auditoría 2013
7. Evaluación Valoración de los Riesgos
8. Programa Anual Auditoría Interna de Gestión Independiente 2014
9. Canal de Comunicación con la CGR

	<b>ACTA REUNIÓN</b> <b>COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA</b>	Código: AG-P-01-F-01
		Versión: 03
		Fecha: 05/11/2013

## DESARROLLO

La Jefe de la Oficina de Control Interno, saluda a los presentes, pone a consideración el orden del día, el cual es aprobado, y da inicio a la reunión.

### 1. Verificación del quórum

La Oficina de Control Interno estableció que existe quórum para la reunión, dado que están presentes once (11) de sus doce (12) integrantes.

### 2. Compromisos del Acta anterior

De conformidad con el Acta anterior, no existen compromisos.

### 3. Formulación Plan de Mejoramiento Institucional y Fenecimiento de Cuentas CGR

La Jefe de la Oficina de Control Interno, presentó cuadro de formulación de los planes de mejoramiento, desde la vigencia 2004 a 2013, así mismo, presentó el fenecimiento de la cuenta del Ministerio de Minas y Energía, período 2004-2012.

### 4. Estado del Plan de Mejoramiento Institucional – CGR


La Jefe de la Oficina de Control Interno, presentó cuadro resumen del “*Estado del Plan de Mejoramiento Institucional*”, a 31 de diciembre de 2013, determinando que se encuentra cumplido en un 63.8%.

Así mismo, presentó el estado de las acciones de mejoramiento formuladas, por área organizacional, donde se muestra que las dependencias con mayor número de actividades son las Direcciones de Energía e Hidrocarburos.

### 5. Auditorías que Está Ejecutando la CGR

La Jefe de la Oficina de Control Interno, indicó que las auditorías que están siendo abordados por la Contraloría General de la República en la presente vigencia, son las siguientes:

- Proyecto Microcentral Eléctrica de Mitú
- Opinión a los Estados Financieros
- Políticas Pública Desarrollo Minero

	<b>ACTA REUNIÓN</b> <b>COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA</b>	Código: AG-P-01-F-01
		Versión: 03
		Fecha: 05/11/2013

- Política Pública Expansión Energética

La Jefe de la OCI, solicitó la colaboración de todas las áreas organizacionales, en el suministro oportuno de la información, que esta sea completa y concreta, de manera que se minimice la formulación de hallazgos por parte del Ente de Control Fiscal.

## 6. Cumplimiento Programa Anual de Auditoría 2013

La Jefe de la OCI, presentó la ejecución del Programa Anual de Auditoría Interna de Gestión Independiente de la vigencia 2013, indicando que se realizaron 25 evaluaciones, 21 seguimientos, 4 consolidaciones, 20 asesorías, 27 alertas y 34 mesas de mejoramiento.

## 7. Evaluación Valoración de los Riesgos

La Jefe de la OCI, manifestó que entre enero de 2013 y marzo de 2014, se evaluaron y valoraron los riesgos inherentes a 371 variables auditadas, a través de evaluaciones, seguimientos, mesas de mejoramiento y asesorías, determinando que el 77.1% se encuentra en un nivel bajo, el 9.4% en mediano y el 13.5% en alto, respecto de la materialización del riesgo, sobre las cuales la OCI presentó 110 oportunidades de mejoramiento.


## 8. Programa Anual Auditoría Interna de Gestión Independiente 2014

La Jefe de la Oficina de Control Interno, manifiesta que el *Programa Anual de Auditoría Interna de Gestión Independiente*, vigencia 2014, fue presentado al señor Ministro mediante comunicación 2014005682 del 30 de enero de 2014, el cual fue aprobado por el señor Ministro mediante comunicación 2014012870 del 28 de febrero de 2014.

No obstante lo anterior, se presentó a consideración de los miembros dicho *Programa*, explicando que para la vigencia 2014 se realizarán 29 evaluaciones, 14 evaluaciones integrales, 8 evaluaciones puntuales, 35 seguimientos, 13 consolidaciones, 30 mesas de mejoramiento, 24 alertas y asesorías, 12 reportes, 4 auditorías de calidad, 1 capacitación y 4 comités, para lo anterior, la Jefe de la OCI solicitó suministrar la información requerida con el fin de cumplir el Programa. Dicho Programa fue aprobado por el Comité.

## 9. Canal de Comunicación con la CGR

La Jefe de la OCI recordó que el canal de comunicación con la Contraloría General de la República, sigue siendo la Oficina de Control Interno, lo cual fue ratificado por el Ministro de Minas y Energía, mediante Circular 9 011 del 28 de febrero de 2014.

	<b>ACTA REUNIÓN</b>	<b>Código: AG-P-01-F-01</b>
	<b>COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA</b>	<b>Versión: 03</b>
		<b>Fecha: 05/11/2013</b>

Por consiguiente, solicitó que todas las respuestas dadas al ente de control fiscal sean canalizadas a través de la OCI, con el fin de conocer los temas solicitados y las respuestas dadas.

De igual forma, se solicitó agilidad en las respuestas, por cuanto la CGR ha reducido el tiempo para ello, argumentando que los funcionarios contactados han manifestado que cuentan con la información y está disponible, no obstante, cuando las áreas organizacionales van a dar respuesta a los requerimientos, piden ampliación de plazo o responden por fuera del término establecido.

Respecto de lo anterior, el Ministro de Minas y Energía solicitó a la Oficina de Control Interno proyectar una Circular para su firma, complementando la anterior Circular, donde se establezca:

- Toda información que sea requerida por la Contraloría General de la República, debe tramitarse a través de la Oficina de Control Interno, así como su respuesta.
- Que los únicos competentes para suministrar información a la Contraloría General de la República, son los Jefe de las áreas organizacionales, canalizada a través de la Oficina de Control Interno.
- Las entrevistas que sostengan los funcionarios con la Contraloría General de la República, respecto de los procesos que ejecutan y que son objeto de auditoría, deben estar autorizadas por el Jefe del área organizacional e informar a la Oficina de Control Interno, con el fin de que esta tenga la oportunidad de participar.

  
**AMYLKAR DAVID ACOSTA MEDINA**  
 Ministro de Minas y Energía  
 Presidente Comité

  
**INGRID CECILIA ESPINOSA SÁNCHEZ**  
 Jefe Oficina de Control Interno  
 Secretaria Técnica Comité

Anexos:           Lista de Asistencia  
                   Presentación  
                   Programa Auditoría Independiente

Transcriptores:   Armando Calderón y Yaneth Rodríguez



Libertad y Orden  
Ministerio de Minas y Energía  
República de Colombia

LISTA DE ASISTENTES

Código: AI-C-01-F-01

Versión: 03

Fecha: 15/04/2011

TEMA O NOMBRE DE LA CAPACITACIÓN O DE LA REUNIÓN	COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	EVENTO ORGANIZADO O CITADO POR	POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO
CIUDAD	BOGOTÁ, D.C.	AUDITORIO O LUGAR	SALA DE JUNTAS DESPACHO SEÑOR MINISTRO
FECHA	18/03/2014	HORA	8:24 a 8:43

Nº	NOMBRE(S) Y APELLIDO(S)	ENTIDAD O DEPENDENCIA	CARGO	TELÉFONO(S)	CORREO ELECTRÓNICO	FIRMA
1	Maria Victoria Reyes	MME - OAA5	Jefe	2200300 xt. 2650	mvreyes@minminas.gov.co	V Reyes
2	ALAIN HENAO HOYO	MME	DIRECTOR FORMULACION	2200300	ahhenao@minminas.gov.co	
3	Cesar Diaz Guerrero	"	Vice Ases	22003000	cdiaz@minminas.gov.co	
4	ANILKAR ACOSTA	MME	Ministro	315-4586412	aacosta@minminas.gov.co	
5	Rogero Romero R	MME	Director Energía	Ed 2411	rromirez@minminas.gov.co	
6	Adriana Nieto	MME - OPCI	Jefe	2471	anieto@minminas.gov.co	
7	JAVIER GARCIA G	MME - OMC	YINCOBOV	2437	jgarcia@minminas.gov.co	
8	Omar Serrano	MME - OARE	Jefe	ext 2645	oserrano@minminas.gov.co	
9	JUAN PAVANO	MME	JEFE	2511	jpavano@minminas.gov.co	
10	Ricardo Rodriguez Yee	Despacho	Desesor	2600	rrodriguez@minminas.gov.co	
11	Dr. Mosquera	MME - OPCI	Prof Esp.	2478	dmosquera@minminas.gov.co	
12	Cesar David Beltran	MME - OAI	Asesor	2591	cdbeltran@minminas.gov.co	



Libertad y Orden  
Ministerio de Minas y Energía  
República de Colombia

LISTA DE ASISTENTES

Código: AI-C-01-F-01

Versión: 03

Fecha: 15/04/2011

TEMA O NOMBRE DE LA CAPACITACIÓN O DE LA REUNIÓN	COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	EVENTO ORGANIZADO O CITADO POR	POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO
CIUDAD	BOGOTÁ, D.C.	AUDITORIO O LUGAR	SALA DE JUNTAS DESPACHO SEÑOR MINISTRO
FECHA	18/03/2014	HORA	8:24 a 8:43

Nº	NOMBRE(S) Y APELLIDO(S)	ENTIDAD O DEPENDENCIA	CARGO	TELÉFONO(S)	CORREO ELECTRÓNICO	FIRMA
1	Yaneth Rodríguez	OCI	Profes	2543	yrodriquez@minminas.gov.co	
2		OCI	Jefe OCI	2541	jesspinosa@minminas.gov.co	
3	ARMANDO CALDERÓN	OCI	Profesional	Ext. 2546	acalderon@minminas.gov.co	
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						



**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

# ***Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno***

***Bogotá, 18 de Marzo de 2014***



**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

## ORDEN DEL DÍA

1. Verificación del quórum
2. Compromisos del Acta anterior
3. Formulación Plan de Mejoramiento Institucional y Fenecimiento de Cuanta CGR
4. Estado del Plan de Mejoramiento Institucional – CGR
5. Auditorías que Está Ejecutando la CGR
6. Cumplimiento Programa Anual de Auditoría 2013
7. Evaluación Valoración de los Riesgos
8. Programa Anual Auditoría Interna de Gestión Independiente 2014
9. Canal de Comunicación con la CGR





**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

### 3. FORMULACION PLAN DE MEJORAMIENTO Y FENECIMIENTO DE CUENTA – MME, A 31 DE ENERO DE 2014

VIGENCIAS AUDITADAS	HALLAZGOS	ACTIVIDADES FORMULADAS	FENECIMIENTO DE CUENTA
2013	17	17	
2012	31	34	SI
2011	27	27	NO
2010	12	12	SI
2009	1	1	SI
2007	1	3	SI
2004	1	2	SI
<b>TOTAL</b>	<b>90</b>	<b>96</b>	



**4. ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL  
SUSCRITO POR EL MME CON OCASIÓN DE LAS OBSERVACIONES DE LA CGR  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

ESTADO DE LAS ACTIVIDADES	NIVEL DE RIESGO	Actividades	%	
CUMPLIDA		BAJO	44	63,8%
CUMPLIDA PARCIALMENTE		MEDIANO	7	10,1%
PENDIENTE		ALTO	3	4,3%
REALIZACIÓN POSTERIOR		NINGUNO	15	21,7%
<b>TOTAL</b>		<b>69</b>	<b>100%</b>	



**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

#### **4. ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL SUSCRITO POR EL MME CON OCASIÓN DE LAS OBSERVACIONES DE LA CGR A 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

ÁREA ORGANIZACIONAL	CANTIDAD ACTIVIDADES	ACTIVIDADES CUMPLIDAS	ACTIVIDADES REALIZACIÓN POSTERIOR	ACTIVIDADES CUMPLIDAS PARCIALMENTE	ACTIVIDADES PEDIENTES	PORCENTAJE DE AVANCE
Oficina de Planeación y Cooperación Técnica	5	2	1	2	0	3%
Oficina de Asuntos Regulatorios y Empresariales	1	1	0	0	0	1%
Oficina Asesora Jurídica	6	4	2	0	0	6%
Dirección de Energía	30	19	4	5	2	28%
Dirección de Hidrocarburos	13	7	5	0	1	10%
Dirección de Minería Empresarial	2	1	1	0	0	1%
Subdirección Administrativa y Financiera	3	3	0	0	0	4%
Subdirección de de Talento Humano	5	4	1	0	0	6%
Grupo de Tecnología y sistemas de Información	4	3	1	0	0	4%
<b>Subtotal</b>	<b>69</b>	<b>44</b>	<b>15</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>63,77%</b>



**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

## **5. AUDITORÍAS QUE ESTÁ EJECUTANDO LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**

**En el Ministerio de Minas y Energía en la Vigencia 2014**

1. Auditoria Especial Proyecto Microcentral Eléctrica de Mitu  
Pendiente Entrega de Informe
2. Auditoria Opinión a los Estados Financieros  
Gubernamental Regular
3. Auditoria Especial a Políticas Pública Desarrollo Minero  
ANM, SGC, UPME
4. Auditoria Especial a Política Pública Expansión Energética  
UPME, CREG, IPSE, FDN, SuperServicios



**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

## 6. CUMPLIMIENTO PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA DE GESTIÓN INDEPENDIENTE 2013

Ejecutado por la Oficina de Control Interno





**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

## **7. EVALUACIÓN Y VALORACIÓN DE LOS RIESGOS**

**Evaluación Independiente de la Oficina de Control Interno  
Entre Enero de 2013 y Marzo de 2014**

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento del Programa Anual de Auditoría Interna de Gestión Independiente 2013 y lo correspondiente de la vigencia 2014, evaluó y valoró los riesgos inherentes a los temas auditados, a través de evaluaciones, seguimientos, mesas de mejoramiento y asesorías.

Durante este período, se analizaron **371** variables, determinando que el 77.1% se encuentra en un nivel bajo, el 9.4% en mediano y el 13.5% en alto, de materialización del riesgo.

Respecto del estado de los mismos, la OCI presentó **110** oportunidades de mejoramiento, como se muestra en el siguiente cuadro.



**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

TEMA ANALIZADO		Cantidad de Variables Analizadas	Materialización del Riesgo			Oportunidades de Mejoramiento Propuestas
			Alto	Mediano	Bajo	
1	Evaluación Anual al Sistema de Control Interno Contable	6			6	2
2	Evaluación al Proceso Contable y de Tesorería	12	1		11	9
3	Informe Ejecutivo Anual del Sistema de Control Interno - Encuesta MECI	48		7	41	7
4	Evaluación Cumplimiento Normas de Derechos de Autor sobre Software	12			12	2
5	Evaluación Cuatrimestral Pormenorizado del Sistema de Control Interno	11	2	1	8	3
6	Evaluación y Seguimiento Ejecución Presupuestal	25	1	1	23	3
7	Evaluación - Dirección de Hidrocarburos	18	8		10	17
8	Evaluación Plan de Mejoramiento por Procesos (seguimiento)	30	3	2	25	4
9	Evaluación Dirección de Minería Empresarial	4		1	3	3
10	Evaluación Mecanismos Participación Ciudadana	9	5		4	6
11	Evaluación al Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF	19			19	0
12	Evaluación a la Ejecución Presupuestal de los Proyectos de Inversión	27	14	4	9	3
13	Evaluación Sistema de Administración de Riesgos	20	2		18	6



**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

TEMA ANALIZADO		Cantidad de Variables Analizadas	Materialización del Riesgo			Oportunidades de Mejoramiento Propuestas
			Alto	Mediano	Bajo	
14	Evaluación Subdirección de Talento Humano	4			4	3
15	Evaluación Oficina Asuntos Ambientales y Sociales	12	3	3	6	5
16	Evaluación PDA vigencia 2012	5	3	2		10
17	Evaluación Gestión Documental	7	1	2	4	3
18	Análisis a la Formulación del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	11	1	3	7	0
19	Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	11			11	6
20	Evaluación Dirección de Formalización Minera	5	2	2	1	5
21	Seguimiento al Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP	3			3	2
22	Seguimiento al Sistema de Información y Seguimiento a Metas de Gobierno – SISMEG	11	4	1	6	3
23	Evaluación Caja Menor Grupo de Tesorería y Viáticos	10			10	1
24	Evaluación Caja Menor Secretaria General	9		1	8	2
24	Evaluación Caja Menor Grupo de Servicios Administrativos	11		2	9	2
25	Seguimiento al Sistema Único de Información para la Gestión Jurídica del Estado - LITIGOB	1		1		3
26	Medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público	30	0	2	28	0
<b>TOTAL</b>		<b>371</b>	<b>50</b>	<b>35</b>	<b>286</b>	<b>110</b>
			13,5%	9,4%	77,1%	





**MinMinas**  
Ministerio de Minas y Energía

**PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

## 8. PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA INTERNA DE GESTIÓN INDEPENDIENTE 2014

A Ejecutar por la Oficina de Control Interno

RESUMEN DE PRODUCTOS		
E	EVALUACIONES	29
EI	EVALUACIONES INTEGRALES	14
EP	EVALUACIONES PUNTUALES	8
S	SEGUIMIENTOS	35
C	CONSOLIDACIONES	13
M	MESAS DE MEJORAMIENTO	30
A&A	ALERTAS & ASESORÍAS	24
ACO	ACOMPañAMIENTO	
R	REPORTES	12
AC	AUDITORÍAS DE CALIDAD	4
CA	CAPACITACIÓN	1
COM	COMITÉS	4
ATE	ATENCIÓN REQUERIMIENTOS	
TOTAL PRODUCTOS		174



**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

## 9. CANAL DE COMUNICACIÓN CON LA CGR



PROSPERIDAD  
PARA TODOS

CIRCULAR N° **9 011**

Bogotá, D.C. 21 de 2014

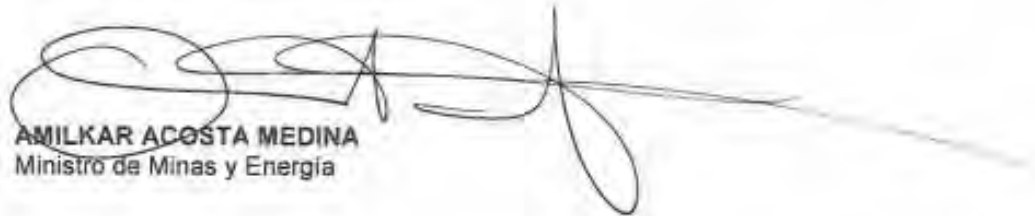
PARA TODO EL PERSONAL

**ASUNTO:** Canal de Comunicación con la Contraloría General de la República

Con el fin de conocer los temas abordados y dar estricto cumplimiento a los términos establecidos, este Despacho ratifica, que para todos los efectos el canal de comunicación entre las áreas organizacionales del Ministerio de Minas y Energía y la Contraloría General de la República, es la Oficina de Control Interno.

Por lo anterior, agradezco que todas las reuniones, mesas de trabajo, requerimientos y respuestas al Ente de Control Fiscal, deben canalizarse a través de la Oficina de Control Interno, suministrando de manera cordial y oportuna la información solicitada.

Cordialmente,



**AMILKAR ACOSTA MEDINA**  
Ministro de Minas y Energía

Página 1 de 1

Calle 43 No. 57-81 CAN Bogotá, Colombia  
Correos: 57 (1) 2300 300  
Código postal: 111321  
www.minminas.gov.co





**MinMinas**

Ministerio de Minas y Energía

 **PROSPERIDAD  
PARA TODOS**

**¡Gracias!**









