

MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA
OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMULACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA, CON OCASIÓN A LA AUDITORIA CUMPLIMIENTO
FONDOS FAZNI FAER

BOGOTA, DICIEMBRE DE 2019

OCI- INFORME 115 DE 2019

TRD 15-73- Formulación Plan de Mejoramiento CGR



El futuro
es de todos

Minenergía

Formulación Plan de Mejora con la Contraloría General de la República, con ocasión a la auditoría de cumplimiento fondos FAZNI FAER

Con ocasión a la auditoría de cumplimiento fondos FAZNI FAER que realizó la Contraloría y cuyo informe fue liberado el 4 de diciembre de 2019, el ente de control determinó 16 hallazgos administrativos, de los cuales 9 tienen incidencia fiscal, 7 incidencia disciplinaria y 1 incidencia penal.

Los hallazgos estuvieron a cargo de la Dirección de energía Eléctrica y la Subdirección Administrativa y Financiera. Las áreas responsables formularon el correspondiente Plan de Mejora el cual fue remitido a la Contraloría a través de la Plataforma SIRECI. El Plan de Mejora será publicado en el portal web de la Entidad, en el sitio de Control Interno/ Auditorías Internas Independientes, con el número 115 de 2019.

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de su rol de ser enlace entre las áreas organizacionales y el Ente de Control, ha consolidado el Plan de Mejora y realizará el seguimiento correspondiente según lo establecido en la Circular 9018 del 3 de abril de 2014 " - Lineamientos proceso de atención a la CGR",



Ingrid Cecilia Espinosa Sánchez
Jefe Oficina de Control Interno



Sandra Milena Castro Achury
Profesional Especializado OCI

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE LA TRANSMISIÓN DE INFORMACIÓN**FECHA RECEPCIÓN:** 2019-12-24**HORA RECEPCIÓN:** 9:07:08**INFORMACIÓN GENERAL****Razón Social:** MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA**NIT o CC:** 899999022**Código Entidad:** 463**Representante Legal:** MARIA FERNANDA SUAREZ LONDOÑO**MODALIDAD DE RENDICIÓN:**M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO**PERIODO DE RENDICIÓN:** OCASIONAL**FECHA DE CORTE:** 2019-12-04**RELACIÓN DE FORMULARIOS REMITIDOS**

F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

La Contraloría General de la República **CONFIRMA** que la transmisión de la información fue **EXITOSA**

Este mensaje **NO ES UN ACUSE DE RECIBO DE LA MODALIDAD M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO**, el cual, solo se generará una vez se realice el envío de los Documentos Electrónicos (anexos, sí son requeridos para la Modalidad), se surta el proceso de verificación de su completitud y de sus respectivas validaciones; después de lo cual sino existe objeción se dará por rendida.



Tipo Modalidad	53
Formulario	400
Moneda Informe	1
Entidad	463
Fecha	43803
Periodicidad	0

[1] 0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	No se dio cumplimiento al numeral 10 de la Cláusula 8 del Contrato FAZNI GGC 098-597-2017	No se evidencia la entrega del Acta de Energización al Grupo de Gestión Financiera y Contable del Ministerio de Minas y Energía	Entregar el Acta de Recibo y Entrega de los activos energizados al Grupo de Gestión Financiero y Contable, una vez se haya liquidado el Contrato para evidenciar los inventarios y su valoración definitiva.	Entregar el Acta de Recibo y Entrega	Acta	1	2020/01/01	2020/02/29	4
2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	No se dio cumplimiento al numeral 10 de la Cláusula 8 del Contrato FAZNI GGC 098-597-2017	No se evidencia la entrega del Acta de Energización al Grupo de Gestión Financiera y Contable del Ministerio de Minas y Energía	Establecer en el procedimiento de supervisión de los contratos FAER, FAZNI y PRONE, la obligación de remitir al Grupo de Gestión Financiera y Contable del Ministerio, las actas de energización de los proyectos una vez se suscriban por todas las partes.	Actualizar procedimiento del grupo de supervisión	Procedimiento	1	2020/01/01	2020/09/30	39
3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Contrato FAZNI 417-2015. Posibles fallas en la estructuración y/o ejecución del proyecto al no incluir en el presupuesto la compensación ambiental. Deficiencias en la verificación de la titularidad de predios. Demora en la terminación de infraestructura para conexión al SIN	Demora en el concepto ambiental, para proceder a la tala de árboles. De este trámite dependen los costos de aprovechamientos forestal y compensación. El lote donde fue construida la subestación fue aportado por el municipio pero aún no se ha entregado el título.	Reiterar al municipio de San José del Guaviare, mediante oficio, la entrega del cronograma para la ejecución y terminación de la Subestación Boquerón	Remitir oficio a la alcaldía de San José del Guaviare requiriendo entrega del cronograma	Oficio	1	2020/01/01	2020/05/15	19

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Contrato FAZNI 417-2015. Posibles fallas en la estructuración y/o ejecución del proyecto al no incluir en el presupuesto la compensación ambiental. Deficiencias en la verificación de la titularidad de predios. Demora en la terminación de infraestructura para conexión al SIN	Demora en el concepto ambiental, para proceder a la tala de árboles. De este trámite dependen los costos de aprovechamientos forestal y compensación. El lote donde fue construida la subestación fue aportado por el municipio pero aún no se ha entregado el título.	Requerir al municipio de Mapiripán para la entrega de la titulación del predio de la subestación Mapiripán	Remitir oficio a la alcaldía de Mapiripán para la entrega del predio de la subestación	Oficio	1	2020/01/01	2020/05/15	19
5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Contrato FAZNI 417-2015. Posibles fallas en la estructuración y/o ejecución del proyecto al no incluir en el presupuesto la compensación ambiental. Deficiencias en la verificación de la titularidad de predios. Demora en la terminación de infraestructura para conexión al SIN	Demora en el concepto ambiental, para proceder a la tala de árboles. De este trámite dependen los costos de aprovechamientos forestal y compensación. El lote donde fue construida la subestación fue aportado por el municipio pero aún no se ha entregado el título.	Requerir a EMSA para que realice la gestión necesaria para solucionar de fondo la compensación ambiental con la CDA	Remitir oficio a EMSA requiriendo la solución de la compensación ambiental	Oficio	1	2020/01/01	2020/05/15	19
6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Contrato FAZNI 417-2015. Posibles fallas en la estructuración y/o ejecución del proyecto al no incluir en el presupuesto la compensación ambiental. Deficiencias en la verificación de la titularidad de predios. Demora en la terminación de infraestructura para conexión al SIN	Demora en el concepto ambiental, para proceder a la tala de árboles. De este trámite dependen los costos de aprovechamientos forestal y compensación. El lote donde fue construida la subestación fue aportado por el municipio pero aún no se ha entregado el título.	Remitir oficio al IPSE sugiriendo que dentro del proceso de viabilización de los proyectos que pasan a concursar por recursos del fondo FAZNI, asegure que el proyecto tenga previsto y controlados aspectos importante como son la compensación ambiental, la titularidad de los predios y la verificación de zonas de alto riesgo.	Remitir oficio al IPSE sugiriendo que se aseguren aspectos importantes	Oficio	1	2020/01/01	2020/05/15	19

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	No se observan gestiones para el proceso de Consulta Previa para terminar el Contrato FAZNI 392-2016.	No se han coordinado las gestiones entre el MME y GENSA para culminar el convenio debido al desacuerdo por los medidores que no pudieron ser instalados. GENSA no ha realizado el proceso de consulta previa	Establecer en el procedimiento de supervisión de los contratos FAER, FAZNI y PRONE, la obligación de que cuando se presenten diferencias entre el contratante (MME) y el contratista (Administrador), la supervisión cite a un máximo de tres (3) mesas de trabajo para tratar de resolver las diferencias o buscar alternativas que permitan la continuidad en el desarrollo de los proyectos	Actualizar procedimiento del grupo de supervisión	Procedimiento	1	2020/01/01	2020/08/30	35
8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	No se observan gestiones para el proceso de Consulta Previa para terminar el Contrato FAZNI 392-2016.	No se han coordinado las gestiones entre el MME y GENSA para culminar el convenio debido al desacuerdo por los medidores que no pudieron ser instalados. GENSA no ha realizado el proceso de consulta previa	Apoyar desde el punto de vista técnico, las acciones que la Oficina Asesora Jurídica, del Ministerio de Minas y Energía, despliegue en relación con el Contrato FAER 392-2016	Elaborar informe técnico sobre el contrato FAER 392-2016	Informe	1	2020/01/01	2020/03/31	90
9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Obras inconclusas en el Contrato FAER 372-2016. Hay avances en 5 de las 12 veredas que se debían electrificar.	No hay avance en 7 de las 12 veredas a electrificar. Las obras construidas no prestan servicio a la comunidad porque no están energizadas. Hay pólizas de los Contratos de Obra vencidas.	Incluir, dentro de los nuevos contratos que se suscriban, obligaciones para el Administrador (Operador de Red) que permitan una comunicación directa por parte de la supervisión con los interventores contratados por el Administrador, generando una mayor vigilancia y control del cumplimiento de las actividades	Estructurar nueva minuta contractual para contratos FAER	Minuta contractual	1	2020/01/01	2020/07/31	212

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Obras inconclusas en el Contrato FAER 372-2016. Hay avances en 5 de las 12 veredas que se debían electrificar.	No hay avance en 7 de las 12 veredas a electrificar. Las obras construidas no prestan servicio a la comunidad porque no están energizadas. Hay pólizas de los Contratos de Obra vencidas.	Hacer seguimiento y acompañamiento cuando sea requerido al proceso de presunto incumplimiento que se está adelantando por parte de la Oficina Asesora Jurídica del Ministerio con el fin de buscar la terminación de las obras inconclusas	Actualización informe técnico	Informe	1	2020/01/01	2020/05/31	151
11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Recepción de activos energizados, en operación, sin garantías. Contrato FAER 162-2012	A la fecha no se ha suscrito el acta de terminación y balance financiero. Los activos no han sido recibidos de la forma estipulada en el Contrato. Estos activos están energizados y en operación desde el 30/6/14 pero no han sido recibidos por el MME y están desamparados sin las garantías.	Incluir dentro de los nuevos contratos que se suscriban una variedad más amplia de alternativas para la suscripción de las garantías que amparan la infraestructura cuando están en la etapa de AOM	Estructurar nueva minuta contractual para contratos FAER	Minuta contractual	1	2020/01/01	2020/07/31	212
12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Recepción de activos energizados, en operación, sin garantías. Contrato FAER 162-2012	A la fecha no se ha suscrito el acta de terminación y balance financiero. Los activos no han sido recibidos de la forma estipulada en el Contrato. Estos activos están energizados y en operación desde el 30/6/14 pero no han sido recibidos por el MME y están desamparados sin las garantías.	Evaluar alternativas con CEDENAR para la suscripción de las pólizas de AOM, dadas las dificultades presentadas con las actuales requeridas en el Contrato	Remitir oficio a CEDENAR presentando opciones para pólizas de AOM	Oficio	1	2020/01/01	2020/03/31	90

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Recepción de activos energizados, en operación, sin garantías. Contrato FAER 162-2012	A la fecha no se ha suscrito el acta de terminación y balance financiero. Los activos no han sido recibidos de la forma estipulada en el Contrato. Estos activos están energizados y en operación desde el 30/6/14 pero no han sido recibidos por el MME y están desamparados sin las garantías.	Realizar visitas pendientes para recibo de obra con el fin de suscribir el Acta de Energización	Realizar visita para suscripción del Acta de Energización	Visita	1	2020/01/01	2020/02/29	59
14	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Garantías contractuales frente a actividades de AOM y Reposición no existen. Contratos FAER 311-2014 y FAER 391-2014	Han pasado más de 18 meses de suscritas las actas de energización y recibo de obras y no se ha realizado la suscripción de garantías para la etapa de AOM.	Enviar a cada Operador de Red que disponga de infraestructura propiedad de la Nación (construida con los fondos) un oficio solicitando que, en un termino definido, proceda a proponer alternativas de solución para la suscripción de las pólizas y que remita el inventario de los activos, precisando cuales han sido repuestos	Remitir oficio a cada Operador con infraestructura FAZNI solicitando alternativas de solución para suscripción de pólizas de AOM	Oficio	1	2020/01/01	2020/12/31	19
15	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Obras inconclusas en el Contrato FAER 307-2014. Hay incumplimiento en Contratos de Obra derivados.	Las obras ejecutadas en el Contrato de Obra 4115000347 tiene ejecución del 46,97% pero se han realizado pagos por 81,91%. El mismo está en proceso de liquidación por parte de ELECTRICARIBE	Adelantar proceso de presunto incumplimiento ante el contratista Electricaribe para la aplicación de multas debido al retraso en la obra de acuerdo a lo establecido en el cronograma, con el fin de conminar al Contratista el cumplimiento del contrato.	Memorando con informe de presunto incumplimiento	Memorando	1	2020/01/01	2020/01/31	4

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
16	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Obras inconclusas en el Contrato FAER 434-2015.	EMSA hace un acta de recibo de obra donde el avance total ponderado de las obras es de 82%, sin embargo, hay obras que tienen un avance de 41%. Las obras que están con 100% de avance no poseen certificación RETIE. Las obras ejecutadas no prestan servicio alguno a los usuarios beneficiados.	Requerir a EMSA mediante oficio para la terminación de las obras pendientes y la contratación de la certificación RETIE para permitir el recibo de las obras.	Remitir oficio a EMSA solicitando la terminación de las obras inconclusas	Oficio	1	2020/01/01	2020/01/31	4
17	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Obras inconclusas en el Contrato FAER 434-2015.	EMSA hace un acta de recibo de obra donde el avance total ponderado de las obras es de 82%, sin embargo, hay obras que tienen un avance de 41%. Las obras que están con 100% de avance no poseen certificación RETIE. Las obras ejecutadas no prestan servicio alguno a los usuarios beneficiados.	Realizar mesa de trabajo con EMSA y ELECTRICARIBE para gestionar el recibo de las obras terminadas	Realizar mesa de trabajo con EMSA y Electricaribe	Reunión	1	2020/01/01	2020/01/31	4
18	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Obras inconclusas en el Contrato FAER 435-2015.	Las obras de la vereda Arenas del Sur con 21,1% de ejecución se encuentran abandonadas debido al proceso de incumplimiento adelantado por EMSA al contratista de obra. No se ha iniciado un nuevo proceso de contratación para culminarlas	Requerir a EMSA mediante oficio para la terminación de las obras pendientes y evaluar las posibles medidas de apremio.	Remitir oficio a EMSA solicitando la terminación de las obras inconclusas	Oficio	1	2020/01/01	2020/01/31	4

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
19	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Cumplimiento del objeto contractual y supervisión del proyecto Contrato FAER 374-2016	Las obras están terminadas y recibidas por la interventoría en marzo 2019. En visita a CEDENAR se evidenció que las obras del proyecto del municipio de Barbacoas presentó inundaciones por desbordamiento del río Telembí. La cuantía del daño asciende a 160 millones. Si no se hacen las reparaciones, no se podrá entregar energía a ningún punto del trazado	Solicitar a CEDENAR un informe detallado sobre las acciones que ha desarrollado para restituir la infraestructura afectada a raíz de las inundaciones del río Telembí, reportada por la interventoría en el mes de junio de 2019.	Remitir oficio a CEDENAR solicitando informe detallado	Oficio	1	2020/01/01	2020/01/31	4
20	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	se presenta un presunto detrimento fiscal por valor de \$24.620.576, por recibir la Alcaldía de Buenaventura subsidio por concepto de menores tarifas de energía eléctrica en el periodo abril de 2017 a junio de 2018, debido a que se generó solo con energía solar	debilidades en la metodología de verificación de la información reportada en el SUI por los prestadores del servicio de energía eléctrica en las ZNI, que no están monitoreadas por el Centro Nacional de monitoreo.	Elaborar una metodología o procedimiento para FSSRI-ZNI que permita establecer mayores controles internos, con la ciudadanía y otras entidades (Operadores de Red, alcaldías, SSPD, IPSE, etc.) , con el fin de tener mayor certeza de la prestación efectiva del servicio, el número de usuarios, localidades y prestador, etc. con el fin de hacer la validación y asignación de subsidios	Elaboración de metodología o procedimiento para las localidades no monitoreada de las ZNI, en la prestación del servicio	Metodología o Procedimiento Documentado.	1	2020/02/01	2020/12/31	44

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
21	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Se realizaron pagos a Alcaldía de Buenaventura por subsidios menores tarifas de energía , por parte del MME en julio de 2018, correspondiente a 35 localidades del área rural en ZNI, cuando la Alcaldía solo presto el servicio en 10 localidades.Esto de conformidad con reporte en el SUI, ya que en el mes de julio de 2018 inició la prestación del servicio un nuevo operador	fallas en la supervisión y asignación de subsidios, ya que, para el giro de estos se debe confrontar esta información con la reportada por los operadores en el SUI	Elaborar una metodología o procedimiento para FSSRI-ZNI que permita establecer mayores controles internos, con la ciudadanía y otras entidades (OR, alcaldías, SSPD, IPSE, etc.) , con el fin de tener mayor certeza de la prestación efectiva del servicio, el número de usuarios, localidades y prestador, etc. con el fin de hacer la validación y asignación de subsidios	Elaboración de metodología o procedimiento para las localidades no monitoreada de las ZNI, en la prestación del servicio	Metodología o Procedimiento	1	2020/02/01	2020/12/31	44
22	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Se realizaron pagos a Alcaldía de Buenaventura por subsidios menores tarifas de energía , por parte del MME en julio de 2018, correspondiente a 35 localidades del área rural en ZNI, cuando la Alcaldía solo presto el servicio en 10 localidades.Esto de conformidad con reporte en el SUI, ya que en el mes de julio de 2018 inició la prestación del servicio un nuevo operador	fallas en la supervisión y asignación de subsidios, ya que, para el giro de estos se debe confrontar esta información con la reportada por los operadores en el SUI	Hacer validación de subsidios, donde se realiza el descuento del valor de subsidios entregado anticipado por electro combustible de las 35 localidades y determinar el cierre de cifras definitiva. Si se presenta mayor pagado, gestionar la devolución de mayores valores girados.	Elaboración de oficio de validación. Si se presenta mayor valor pagado, gestionar ante la Alcaldía para la devolución de los recursos (Por cruce de cuentas o cobro coactivo)	Oficios	2	2020/02/01	2020/12/31	44

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
23	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	La localidad de El Llano se encuentra interconectada desde octubre de 2016, no obstante se reportó por parte de la Alcaldía de Buenaventura en el SUI como localidad de ZNI, ocasionando que se le entregaran subsidios por menores tarifas de ZNI para esta localidad, lo cual evidencia un presunto detrimento fiscal por valor de \$24.029.767.	no reporte de información veraz por parte de la Alcaldía en el SUI y falta de controles y procedimientos por parte de la SSPD y del MME, en el caso de localidades interconectadas por los operadores de red	Elaborar una metodología o procedimiento para FSSRI-ZNI que permita establecer mayores controles internos, con la ciudadanía y otras entidades (OR, alcaldías, SSPD, IPSE, etc.) , con el fin de tener mayor certeza de la prestación efectiva del servicio, el número de usuarios, localidades y prestador, etc. con el fin de hacer la validación y asignación de subsidios	Elaboración de metodología o procedimiento de verificación para las ZNI	Metodología o Procedimiento	1	2020/02/01	2020/12/31	44
24	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	La localidad de El Llano se encuentra interconectada desde octubre de 2016, no obstante se reportó por parte de la Alcaldía de Buenaventura en el SUI como localidad de ZNI, ocasionando que se le entregaran subsidios por menores tarifas de ZNI para esta localidad, lo cual evidencia un presunto detrimento fiscal por valor de \$24.029.767.	no reporte de información veraz por parte de la Alcaldía en el SUI y falta de controles y procedimientos por parte de la SSPD y del MME, en el caso de localidades interconectadas por los operadores de red	Hacer validación de subsidios a la Alcaldía, determinar cierre de cifras definitiva, gestionar la devolución de mayores valores girados, si los hay por la localidad El Llano	Elaboración de oficio de validación y de gestión ante la Alcaldía para la devolución de recursos	Oficios	2	2020/02/01	2020/12/31	44

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
25	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	presunto detrimento por valor de \$40.021.828 por el pago de subsidios por menores tarifas de energía eléctrica a la Alcaldía de Buenaventura, para el periodo de octubre de 2017 a junio de 2018, tiempo en el cual no se suministró energía a los usuarios de la localidad de Punta Bonita	no reporte de información veraz por parte de la Alcaldía de Buenaventura en el SUI y, por falta de controles y procedimientos por parte de la SSPD y MME.	Elaborar una metodología o procedimiento para FSSRI-ZNI que permita establecer mayores controles internos, con la ciudadanía y otras entidades (OR, alcaldías, SSPD, IPSE, etc.) , con el fin de tener mayor certeza de la prestación efectiva del servicio, el número de usuarios, localidades y prestador, etc. con el fin de hacer la validación y asignación de subsidios	Elaboración de metodología o procedimiento para las localidades no monitoreada de las ZNI, en la prestación del servicio	Metodología o Procedimiento	1	2020/02/01	2020/12/31	44
26	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	presunto detrimento por valor de \$40.021.828 por el pago de subsidios por menores tarifas de energía eléctrica a la Alcaldía de Buenaventura, para el periodo de octubre de 2017 a junio de 2018, tiempo en el cual no se suministró energía a los usuarios de la localidad de Punta Bonita	no reporte de información veraz por parte de la Alcaldía de Buenaventura en el SUI y, por falta de controles y procedimientos por parte de la SSPD y MME.	Hacer validación definitiva de subsidios a la Alcaldía, determinar cierre de cifras, gestionar la devolución de mayores valores girados, si lo hay, por la no prestación del servicio a la Localidad Punta Bonita por parte de la ZNI, si no del SIN.	Elaboración de oficio de validación y de gestión ante la Alcaldía para la devolución de recursos	Oficios	2	2020/02/01	2020/12/31	44
27	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Acuerdo Marco de precios para el suministro de tiquetes aéreos	Debilidades supervisión del contrato, desconocimiento de lo dispuesto en el Acuerdo Marco de Precios, que realizar consolidación mensual de facturas emitidas por agencias de viajes; incumplimiento de exigencia de "... los proveedores deben presentar el tiquete aéreo..." al ser evidenciado por el equipo auditor que el MME no cuenta con el soporte indicado.	Establecer controles administrativos que permitan el uso eficiente de los recursos utilizados en la ejecución de los contratos de suministro de tiquetes aéreos a funcionarios y contratistas del MME	Realizar capacitación a funcionarios y contratistas sobre obligaciones y deberes de los comisionados para el correcto manejo de los tiquetes expedidos a su nombre.	Cantidad	3	2020/01/13	2020/12/30	46

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
28	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Acuerdo Marco de precios para el suministro de tiquetes aereos	Debilidades supervisión del contrato, desconocimiento de lo dispuesto en el Acuerdo Marco de Precios, que realizar consolidación mensual de facturas emitidas por agencias de viajes; incumplimiento de exigencia de "... <i>los proveedores deben presentar el tiquete aéreo...</i> " al ser evidenciado por el equipo auditor que el MME no cuenta con el soporte indicado.	Establecer controles administrativos que permitan el uso eficiente de los recursos utilizados en la ejecución de los contratos de suministro de tiquetes aéreos a funcionarios y contratistas del MME	Crear matriz en Excel (drive Google), que permita realizar seguimiento y control, por parte del Grupo Administrativo y Financiero, al suministro, facturación y pago de tiquetes aéreos expedidos por la agencia de viajes al Ministerio de Minas y Energía.	Cantidad	1	2020/01/13	2020/02/28	6
29	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Acuerdo Marco de precios para el suministro de tiquetes aereos	Debilidades supervisión del contrato, desconocimiento de lo dispuesto en el Acuerdo Marco de Precios, que realizar consolidación mensual de facturas emitidas por agencias de viajes; incumplimiento de exigencia de "... <i>los proveedores deben presentar el tiquete aéreo...</i> " al ser evidenciado por el equipo auditor que el MME no cuenta con el soporte indicado.	Establecer controles administrativos que permitan el uso eficiente de los recursos utilizados en la ejecución de los contratos de suministro de tiquetes aéreos a funcionarios y contratistas del MME	Crear matriz en Excel (drive Google), para el seguimiento y control al uso de los tiquetes aéreos suministrados a los funcionarios y contratistas del MME.	Cantidad	1	2020/01/13	2020/02/28	6

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
30	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Acuerdo Marco de precios para el suministro de tiquetes aereos	Debilidades supervisión del contrato, desconocimiento de lo dispuesto en el Acuerdo Marco de Precios, que realizar consolidación mensual de facturas emitidas por agencias de viajes; incumplimiento de exigencia de "... <i>los proveedores deben presentar el tiquete aéreo...</i> " al ser evidenciado por el equipo auditor que el MME no cuenta con el soporte indicado.	Establecer controles administrativos que permitan el uso eficiente de los recursos utilizados en la ejecución de los contratos de suministro de tiquetes aéreos a funcionarios y contratistas del MME	Conciliar y costear el numero de tiquetes aéreos suministrados por las aerolíneas versus la matriz de control del Ministerio, durante la vigencia 2017 y 2018.	Documento	1	2020/01/13	2020/02/28	6
31	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Acuerdo Marco de precios para el suministro de tiquetes aereos	Debilidades supervisión del contrato, desconocimiento de lo dispuesto en el Acuerdo Marco de Precios, que realizar consolidación mensual de facturas emitidas por agencias de viajes; incumplimiento de exigencia de "... <i>los proveedores deben presentar el tiquete aéreo...</i> " al ser evidenciado por el equipo auditor que el MME no cuenta con el soporte indicado.	Establecer controles administrativos que permitan el uso eficiente de los recursos utilizados en la ejecución de los contratos de suministro de tiquetes aéreos a funcionarios y contratistas del MME	Verificar con los contratistas (ordenes de compra 14406, 18770 de 2017 y 30727 de 2018) los 822 casos evidenciados por la CGR, en los que existió sobrefacturación por parte de estos ante el MME, al no usar la formula establecida en el Acuerdo Marco de Precios.	Documento	1	2020/01/13	2020/02/28	6

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
32	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Acuerdo Marco de precios para el suministro de tiquetes aereos	Debilidades supervisión del contrato, desconocimiento de lo dispuesto en el Acuerdo Marco de Precios, que realizar consolidación mensual de facturas emitidas por agencias de viajes; incumplimiento de exigencia de "... <i>los proveedores deben presentar el tiquete aéreo...</i> " al ser evidenciado por el equipo auditor que el MME no cuenta con el soporte indicado.	Establecer controles administrativos que permitan el uso eficiente de los recursos utilizados en la ejecución de los contratos de suministro de tiquetes aéreos a funcionarios y contratistas del MME	Solicitar reintegro de los recursos en cuyos casos los contratistas (ordenes de compra 14406, 18770 de 2017 y 30727 de 2018) sobrefacturaron el costo de los tiquetes aéreos.	Documento	1	2020/01/13	2020/02/28	6
33	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Acuerdo Marco de precios para el suministro de tiquetes aereos	Debilidades supervisión del contrato, desconocimiento de lo dispuesto en el Acuerdo Marco de Precios, que realizar consolidación mensual de facturas emitidas por agencias de viajes; incumplimiento de exigencia de "... <i>los proveedores deben presentar el tiquete aéreo...</i> " al ser evidenciado por el equipo auditor que el MME no cuenta con el soporte indicado.	Establecer controles administrativos que permitan el uso eficiente de los recursos utilizados en la ejecución de los contratos de suministro de tiquetes aéreos a funcionarios y contratistas del MME	Recolectar, revisar y analizar información de contratistas y aerolíneas sobre tiquetes aéreos no utilizados o con novedad, para verificar que hicieron uso de dichos tiquetes, e identificar razones del no uso y el costeo de los recursos no utilizados, remitiendo a la oficina de control interno disciplinario en caso de ser necesario.	Documento	1	2020/01/13	2020/02/28	6

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
34	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Acuerdo Marco de precios para el suministro de tiquetes aereos	Debilidades supervisión del contrato, desconocimiento de lo dispuesto en el Acuerdo Marco de Precios, que realizar consolidación mensual de facturas emitidas por agencias de viajes; incumplimiento de exigencia de "... <i>los proveedores deben presentar el tiquete aéreo...</i> " al ser evidenciado por el equipo auditor que el MME no cuenta con el soporte indicado.	Establecer controles administrativos que permitan el uso eficiente de los recursos utilizados en la ejecución de los contratos de suministro de tiquetes aéreos a funcionarios y contratistas del MME	Solicitar reintegro de los recursos respecto de los cuales, los contratistas (ordenes de compra 14406, 18770 de 2017 y 30727 de 2018) realizaron el cobro de tiquetes aéreos no utilizados por los funcionarios y contratistas del MME.	Documento	1	2020/01/13	2020/02/28	46
35	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Tiquetes aéreos abiertos.	No hay procedimiento documentado y publicado para solicitud, autorización y otorgamiento de comisiones y emisión de tiquetes. Falta de supervisión en contravía del Manual de Contratación. Realizan pagos con cargo a órdenes de compra, de tiquetes aéreos que quedan "abierto" sin justificación de no ser usados por los trayectos adquiridos en dichos boletos.	Revisar y ajustar manual para el suministro y legalización de viáticos y gastos de viaje por parte de los funcionarios y contratistas del Ministerio de Minas y Energía.	Elaborar, publicar y socializar procedimiento para el suministro y facturación de pasajes aéreos por parte de las agencias de viajes.	Documento	1	2020/01/02	2020/06/30	24

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
36	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Tiquetes aéreos abiertos.	No hay procedimiento documentado y publicado para solicitud, autorización y otorgamiento de comisiones y emisión de tiquetes. Falta de supervisión en contravía del Manual de Contratación. Realizan pagos con cargo a órdenes de compra, de tiquetes aéreos que quedan "abierto" sin justificación de no ser usados por los trayectos adquiridos en dichos boletos.	Revisar y ajustar manual para el suministro y legalización de viáticos y gastos de viaje por parte de los funcionarios y contratistas del Ministerio de Minas y Energía.	Elaborar, publicar y socializar procedimiento para la emisión de tiquetes a funcionarios y contratistas del Ministerio de Minas y Energía.	Documento	1	2020/01/02	2020/06/30	24
37	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Tiquetes aéreos abiertos.	No hay procedimiento documentado y publicado para solicitud, autorización y otorgamiento de comisiones y emisión de tiquetes. Falta de supervisión en contravía del Manual de Contratación. Realizan pagos con cargo a órdenes de compra, de tiquetes aéreos que quedan "abierto" sin justificación de no ser usados por los trayectos adquiridos en dichos boletos.	Revisar y ajustar manual para el suministro y legalización de viáticos y gastos de viaje por parte de los funcionarios y contratistas del Ministerio de Minas y Energía.	Elaborar, publicar y socializar el procedimiento para legalización de viajes, exigiendo la totalidad de documentos que evidencien que el tiquete fue utilizado.	Documento	1	2020/01/02	2020/06/30	24

	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS
38	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Tiquetes aéreos abiertos.	No hay procedimiento documentado y publicado para solicitud, autorización y otorgamiento de comisiones y emisión de tiquetes. Falta de supervisión en contravía del Manual de Contratación. Realizan pagos con cargo a órdenes de compra, de tiquetes aéreos que quedan "abierto" sin justificación de no ser usados por los trayectos adquiridos en dichos boletos.	Fortalecer la actividad de supervisión para tener mayor control en los tiquetes expedidos.	Hacer conciliaciones mensuales con la agencia de viajes a fin de validar tiquetes que presentaron alguna novedad, de lo cual se deberá levantar acta de reunión.	Documento	1	2020/01/02	2020/12/30	24
39	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Tiquetes aéreos abiertos.	No hay procedimiento documentado y publicado para solicitud, autorización y otorgamiento de comisiones y emisión de tiquetes. Falta de supervisión en contravía del Manual de Contratación. Realizan pagos con cargo a órdenes de compra, de tiquetes aéreos que quedan "abierto" sin justificación de no ser usados por los trayectos adquiridos en dichos boletos.	Fortalecer la actividad de supervisión para tener mayor control en los tiquetes expedidos.	Solicitar informe periódico a la agencia de viajes adjunto a la facturación de estado de tiquetes.	Documento	1	2020/01/02	2020/12/30	24