

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 2018 - 2019

OCI-INFORME-043-2019
TRD 15.73 Memorias Congreso de la República

BOGOTÁ D.C., MAYO DE 2019



TABLA DE CONTENIDO

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

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 Anual de Auditoría interna independiente vigencias 2018 – 2019 (Cubre abril de 2018 a abril de 2019), enfocado en los Roles que desempeñan las Oficinas de Control Interno, dentro de las organizaciones públicas¹, los cinco roles dentro de los cuales se enmarcó el informe son: Liderazgo Estratégico, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Enfoque hacia la prevención, relación con Entes Externos, Evaluación y Seguimiento².

Los clientes de la evaluación son, Ministra de Minas y Energía y la ciudadanía en general.

3. 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 Lucía Baquero Ortega, Profesional de la oficina quien consolidó la información.

4. 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.
- Decreto 1537 de 2005, artículo 3º, establece el rol que deben desempeñar las Oficinas de Control Interno.

¹ Contenidos en el Decreto 1537 de 2001, artículo 3.

² Contenidos en el Decreto 648 de 2017.



- 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 2017 – 2018 (abril de 2017 a marzo de 2018)
- 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

5. 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.

6. DESARROLLO

Para la vigencia 2018 - 2019, en cumplimiento de las funciones legalmente asignadas³, en desarrollo del Programa 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 Seguimiento⁴.

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 2018, dos comités así:

- Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno del

³ Contenidas en la Ley 87 de 1993, decretos reglamentarios y normas vigentes.

⁴ Contenidos en el Decreto 648 de 2017.

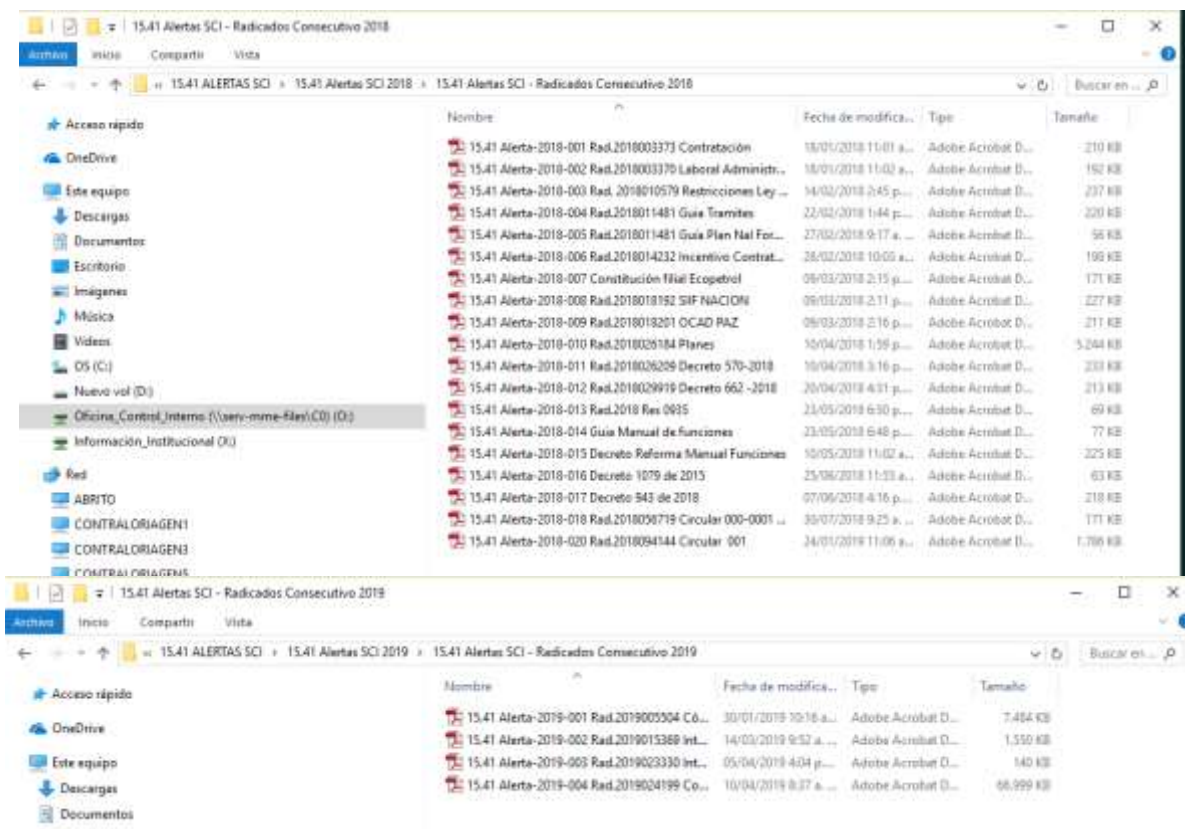
Ministerio de Minas y Energía, realizado el día 22 de mayo de 2018.

- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía, realizado el día 12 de diciembre de 2018.

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 2018 y abril de 2019 se hicieron 14 documentos de alertas y asesorías, con el objetivo de alertar y asesorar en temas relacionados con el Sector Minero Energético, entre otros temas de: Contratación, Laboral Administrativo, Restricciones Ley de Garantías, Guía trámites, Plan Nacional de formación, incentivo contratación, constitución filial Ecopetrol, SIF Nación, OCAD Paz, Planes, Decreto 570, 662, Resolución 0935, guía manual de funciones, Decreto reforma Manual de Funciones, Decreto 1079, 943, circulares contadores.



Nombre	Fecha de modifica...	Tipo	Tamaño
15.41 Alerta-2018-001 Rad.2018003373 Contratación	18/01/2018 11:01 a...	Adobe Acrobat D...	210 KB
15.41 Alerta-2018-002 Rad.2018003370 Laboral Administr...	18/01/2018 11:02 a...	Adobe Acrobat D...	192 KB
15.41 Alerta-2018-003 Rad. 2018010579 Restricciones Ley...	14/02/2018 2:45 p...	Adobe Acrobat D...	237 KB
15.41 Alerta-2018-004 Rad.2018011481 Guía Trámites	22/02/2018 1:44 p...	Adobe Acrobat D...	200 KB
15.41 Alerta-2018-005 Rad.2018011481 Guía Plan Nat For...	27/02/2018 9:17 a...	Adobe Acrobat D...	56 KB
15.41 Alerta-2018-006 Rad.2018014232 Incentivo Contrat...	28/02/2018 10:05 a...	Adobe Acrobat D...	106 KB
15.41 Alerta-2018-007 Constitución Filial Ecopetrol	09/03/2018 2:15 p...	Adobe Acrobat D...	171 KB
15.41 Alerta-2018-008 Rad.2018018192 SIF NACIÓN	09/03/2018 2:11 p...	Adobe Acrobat D...	227 KB
15.41 Alerta-2018-009 Rad.2018018201 OCAD PAZ	09/03/2018 2:16 p...	Adobe Acrobat D...	211 KB
15.41 Alerta-2018-010 Rad.2018026184 Planes	30/04/2018 1:58 p...	Adobe Acrobat D...	5,244 KB
15.41 Alerta-2018-011 Rad.2018026259 Decreto 570-2018	10/04/2018 3:16 p...	Adobe Acrobat D...	233 KB
15.41 Alerta-2018-012 Rad.2018029919 Decreto 662 -2018	20/04/2018 4:51 p...	Adobe Acrobat D...	213 KB
15.41 Alerta-2018-013 Rad.2018 Res 0935	23/05/2018 6:30 p...	Adobe Acrobat D...	69 KB
15.41 Alerta-2018-014 Guía Manual de funciones	23/05/2018 6:48 p...	Adobe Acrobat D...	77 KB
15.41 Alerta-2018-015 Decreto Reforma Manual Funciones	30/05/2018 11:02 a...	Adobe Acrobat D...	325 KB
15.41 Alerta-2018-016 Decreto 1079 de 2015	25/08/2018 11:23 a...	Adobe Acrobat D...	63 KB
15.41 Alerta-2018-017 Decreto 943 de 2018	07/06/2018 4:16 p...	Adobe Acrobat D...	218 KB
15.41 Alerta-2018-018 Rad.2018050719 Circular 000-0001	30/07/2018 9:25 a...	Adobe Acrobat D...	171 KB
15.41 Alerta-2018-020 Rad.2018054144 Circular 901	24/01/2019 11:06 a...	Adobe Acrobat D...	1,706 KB

Nombre	Fecha de modifica...	Tipo	Tamaño
15.41 Alerta-2019-001 Rad.2019005004 Có...	30/01/2019 10:16 a...	Adobe Acrobat D...	7,464 KB
15.41 Alerta-2019-002 Rad.2019015369 Int...	14/03/2019 9:52 a...	Adobe Acrobat D...	1,550 KB
15.41 Alerta-2019-003 Rad.2019023330 Int...	05/04/2019 4:04 p...	Adobe Acrobat D...	140 KB
15.41 Alerta-2019-004 Rad.2019024199 Co...	10/04/2019 8:37 a...	Adobe Acrobat D...	68,299 KB

Fuente: Oficina de Control Interno

Acompañamientos: Durante el periodo comprendido entre el mes de abril de 2018 y abril de 2019, participó en los comités de Contratación, Conciliación, Coordinación de Control Interno y/o Dirección, Comité Sectorial de Auditoría⁵, SIGME, Sectorial de Desarrollo Administrativo, Comité y Junta Administradora del Fondo Especial de Becas, 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 2018 y abril de 2019, se hicieron 57 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.

ÍTEM	DESCRIPCIÓN DE MESAS	CANTIDAD
1	Mesas de Análisis y Valoración de Riesgos	12
2	Mesas de Mejoramiento y Prevención	19
3	Mesas de Seguimiento a la Gestión	26
TOTAL		57

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.

⁵ De conformidad con el Artículo 2.2.21.3.13 de Decreto 648 de 2017

6.2.1 REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN⁶

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 2018:

Numero de informes de este periodo abril 1 de 2018 a 31 de dic 2018

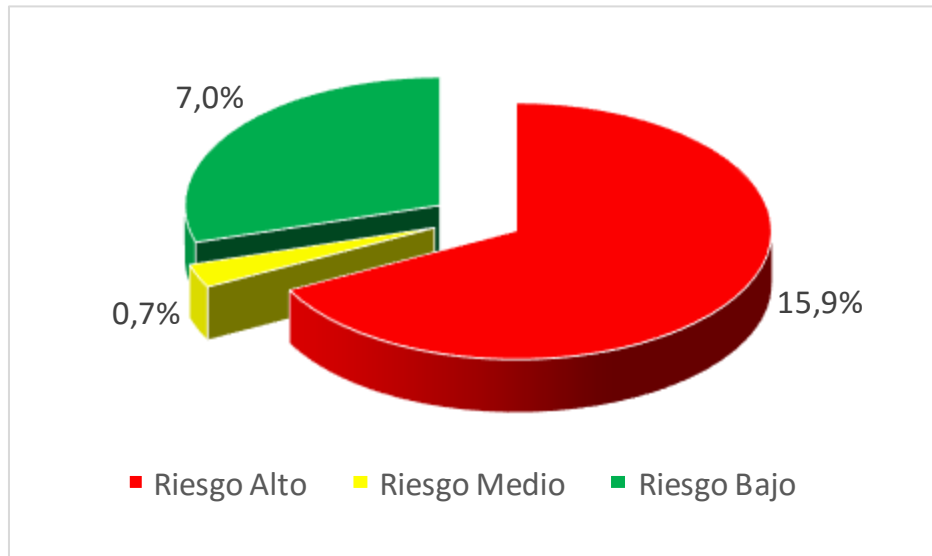
855 variables asociadas a los planes, programas, proyectos y procesos. Los resultados del análisis del nivel de riesgo, permiten determinar que el 7.0% de los riesgos objeto de auditoría interna independiente, presentan un nivel de riesgo bajo de materialización, el 0.7% nivel mediano y el 15.9% nivel alto, en el periodo comprendido entre 1 de abril de 2018 a 30 de abril de 2019.

Se presentaron 129 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 2018:

Cantidad de Variables Analizadas	Materialización del Riesgo			Oportunidades de Mejoramiento Propuestas
	Alto	Mediano	Bajo	
855	136 15,9%	6 0,7%	60 7,0%	129

⁶ Comité de Dirección realizado el 12 de Diciembre de 2018



Fuente: Oficina de Control Interno

Vigencia 2019:

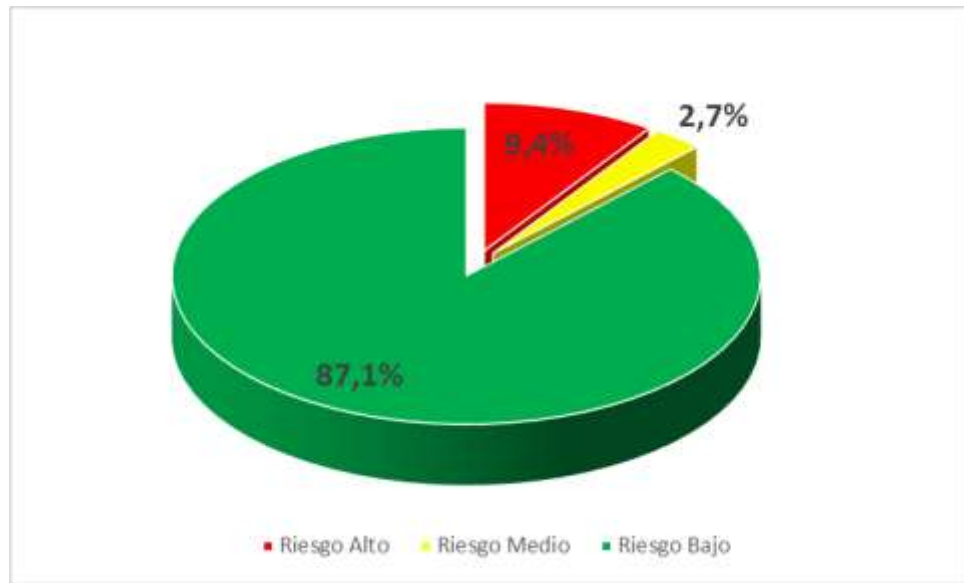
Numero de informes de este periodo de enero 1 de 2019 a abril 30 de 2019

488 variables asociadas a los planes, programas, proyectos y procesos. Los resultados del análisis del nivel de riesgo, permiten determinar que el 87.1% de los riesgos objeto de auditoria interna independiente, presentan un nivel de riesgo bajo de materialización, el 2.7% nivel mediano y el 9.4% nivel alto, en el periodo comprendido entre 1 de enero a 30 de abril de 2019.

Se presentaron 46 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
	Alto	Mediano	Bajo	
488	46 9,4%	13 2,7%	425 87,1%	46



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 “*Cómo fortalecer el Relacionamento Estado Ciudadano*” realizada el día 16 de noviembre de 2018, 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 2018- 2019 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 64.7%, es decir, que de las 153 Actividades se han cumplido 99, en realización posterior 16 y pendientes 38 de cumplimiento. Lo anterior se resume en la siguiente tabla:



SEGUIMIENTO A ABRIL DE 2019				
ESTADO DE LAS ACTIVIDADES	NIVEL DE RIESGO		NÚMERO DE ACTIVIDADES	%
CUMPLIDA		BAJO	99	64,7%
PENDIENTE		ALTO	38	24,8%
REALIZACIÓN POSTERIOR		NINGUNO	16	10,5%
TOTAL			153	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 abril de 2019, discriminado por áreas organizacionales:

AREA ORGANIZACIONAL RESPONSABLE		NÚMERO DE ACTIVIDADES	CUMPLIDAS	PENDIENTE	REALIZACIÓN POSTERIOR
1	Despacho Vice Minas	2	1	0	
2	Dirección de Energía Eléctrica	83	42	31	
3	Dirección de Formalización Minera	16	9	3	
4	Dirección de Hidrocarburos	8	4	4	
5	Dirección de Minera Empresarial	1	1	0	
6	Oficina Asesora Jurídica	1	1	0	
7	Oficina de Asuntos Ambientales y Sociales	6	6	0	
8	Oficina de Control Interno	1	1	0	
9	Oficina de Asuntos Regulatorios y Empresariales	1	1	0	
10	Subdirección Administrativa y Financiera	31	31	0	
11	Subdirección de Talento Humano	1	0	0	
12	Grupo TIC	1	1	0	
13	Comunicaciones y Prensa	1	1	0	
TOTAL		153	99	38	

Fuente: Oficina de Control Interno

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

Durante 2018, se atendieron 114 requerimientos relacionados con asuntos de la Contraloría. Así mismo se atendieron los procesos auditores de Áreas Estratégicas Mineras, Auditoría de Cumplimiento SGR, Subsidios Eléctricos en los Departamentos de Amazonas, Chocó y San Andrés y Providencia, Auditoría de Desempeño GLP, Auditoría Financiera vigencia 2017, Estudios Sectoriales de GLP y de Sistemas de Información del Sector Minero.

En 2019, se están atendiendo los procesos de Auditoría Financiera vigencia 2018 y Auditoría de desempeño GLP⁷. Así mismo se han atendido aproximadamente 41 requerimientos realizados por la Contraloría.

6.5 EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Durante el periodo de abril 1 de 2018 a abril 30 de 2019, la se hicieron 44 auditorías, 45 seguimientos y 2 consolidaciones 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.

RESUMEN GESTIÓN PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS ABRIL 2018 A ABRIL 2019				
VARIABLE	2018	2019	TOTAL	EJECUTADO
Seguimientos	39	6	45	100%
Auditorías	24	33	57	100%
Consolidaciones	4	2	6	100%

Fuente: Oficina de Control Interno

A continuación, se muestran los resúmenes del producto de algunas auditorías, seguimientos y consolidaciones que muestran los resultados de verificar la

⁷ Inició en 2018



Eficiencia del control establecido para el cumplimiento de las variables analizadas, la valoración del *riesgo* inherente y la *Efectividad* de la gestión realizada.

SISTEMA ADMINISTRACION DE RIESGOS DE GESTIÓN DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA.⁸

El análisis de cada uno de los componentes y variables que integran el *Sistema Administración de Riesgos de Gestión del Ministerio de Minas y Energía*, de la vigencia 2018, se describen en el informe publicado en el Portal Web del Ministerio, cuyo resultado es el que se resume en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

ITEM	VARIABLES	CONTROL	VALORACION MATERIALIZACION RIESGO	GESTION
9.1	APLICACIÓN METODOLOGÍA Y LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS PARA LA ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO.	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
9.2	ALINEACION DEL SISTEMA DE RIESGOS CON LOS OBJETIVOS PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS			
9.2.1	RIESGOS DE CORRUPCIÓN			
	ALINEACION A OBJETIVOS Y PROCESOS	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
	DOCUMENTACION DE CONTROLES	No 100% EFICIENTE	MEDIO	No 100% EFFECTIVA
9.2.2	RIESGOS DE CORRUPCIÓN			
	ALINEACION A OBJETIVOS Y PROCESOS	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
	DOCUMENTACION DE CONTROLES	No 100% EFICIENTE	MEDIO	No 100% EFFECTIVA
9.3	SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE RIESGOS DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA

Fuente: Oficina de Control Interno

AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES Y OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO SECRETARÍA GENERAL, DIRECCIÓN DE MINERÍA EMPRESARIAL, OFICINA ASESORA JURÍDICA, OFICINA DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN INTERNACIONAL DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA)⁹

⁸ Informe OCI-051 de 2018

⁹ Informe OCI-077 de 2018

El objetivo de la Auditoría de Seguimiento consistió en determinar las gestiones ejecutadas por las áreas organizacionales, con base en las Observaciones y Oportunidades de Mejoramiento presentadas por la Oficina de Control Interno en las Auditorías Internas Independientes a los Procesos del Ministerio de Minas y Energía, cuyo resultado es el siguiente:

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

ÍTEM	OBSERVACIÓN Y OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO	RESPONSABLE	FORMULACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO EN SIGME	ESTADO META FORMULADA EN SIGME	OBSERVACIÓN ACOGIDA	ACCIÓN EFICAZ	CIERRE EFECTIVO
1	Consulta Ciudadana al Mapa de Riesgos en la Página Web	DME	SI	CUMPLIDA	SI	SI	SI
2	Publicidad Productos y Servicios	DME	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
3	Indicador de Efectividad o Impacto	DME	SI	CUMPLIDA	SI	SI	SI
4	Indicador de Efectividad o Impacto	OPGI	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
5	Documentación Función Fiscalización	DME	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
6	Ajuste Procedimiento Seguimiento Delegación	DME	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
7	Presentación Informe Ministro	DME	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
8	Estandarización Informes de Seguimiento	DME	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
9	Empleos Función Fiscalización Minera	SG	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
10	Controles del Mapa de Riesgos	DME	SI	CUMPLIDA	SI	SI	SI
11	Fortalecer la Función de Seguimiento PND	DME	SI	CUMPLIDA	SI	SI	SI
12	Cuadro Títulos Evaluados	DME	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
13	Cuadro Títulos Visitados	DME	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
14	Línea Base de Títulos Inscritos en el RMN	DME	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
15	Instrucciones a la UPME Presentación Propuesta PNDM	DME	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
16	Informes Firmados por Competente	DME	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
17	Consulta Planes de Mejora en SIGME	OPGI	SI	PENDIENTE	NO	NO	NO
18	Consulta Ciudadana al Mapa de Riesgos en el Portal Web	OPGI	SI	REALIZACIÓN POSTERIOR	NO	NO	NO
19	Plan Nacional de Desarrollo Minero - PNDM	OAJ	SI	REALIZACIÓN POSTERIOR	NO	NO	NO
20	Funciones Oficina Asesora Jurídica	OAJ	SI	REALIZACIÓN POSTERIOR	NO	NO	NO

Fuente: Oficina de Control Interno



AUDITORIA INTEGRAL DIRECCION DE HIDROCARBUROS DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA,¹⁰

Determinar la gestión de la Dirección de Hidrocarburos para el cumplimiento normativo de sus funciones, contribuyendo a la mejora continua y el cumplimiento de los objetivos del área, cuyo resultado es el que se resume en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

ITEM	VARIABLES	CONTROL	VALORACIÓN MATERIALIZACIÓN RIESGO	GESTIÓN
7.1	FUNCIÓN LEGAL	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
7.2	MAPA DE RIESGOS	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
7.3	CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
7.4.1	Publicación Contratos de Prestación de Servicios SECOP	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
7.4.3	Informes del Supervisor de Contratos de Prestación de Servicios	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
7.2	SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD			
7.2.1	Documentación de Procedimientos	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
7.5	PUBLICIDAD Y TRANSPARENCIA DE LA INFORMACIÓN	NO EFICIENTE	ALTO	NO EFFECTIVA

Fuente: Oficina de Control Interno

RESULTADOS EVALUACIÓN GESTIÓN POR DEPENDENCIAS

Como resultado de la verificación de los soportes presentados por las áreas organizacionales responsables, como evidencias que respaldan el nivel de avance reportado en el aplicativo SIGME, la OCI midió el nivel del riesgo de cumplimiento, el cual se determinó con base en el nivel de ejecución de los indicadores programados, a 31 de diciembre de 2018. Los resultados se muestran a continuación:

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

ITEM	DEPENDENCIA	NIVEL DE EJECUCION	RIESGO DE CUMPLIMIENTO	MATERIALIZACIÓN RIESGO	CALIFICACION OCI EVALUACION GESTION
1	CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	100	Bajo	No	10.0
2	DESPACHO DE LA MINISTRA	100	Bajo	No	10.0

¹⁰ Informe OCI-073 de 2018



ITEM	DEPENDENCIA	NIVEL DE EJECUCION	RIESGO DE CUMPLIMIENTO		MATERIALIZACIÓN RIESGO	CALIFICACION OCI EVALUACION GESTION
4	DESPACHO DEL VICEMINISTRO DE ENERGIA	100	Bajo		No	10.0
5	DESPACHO DE LA VICEMINISTRA DE MINAS	100	Bajo		No	10.0
6	DIRECCION DE ENERGIA ELECTRICA	96	Bajo		No	9.6
7	DIRECCION DE FORMALIZACION MINERA	87	Mediano		Si	8.7
8	DIRECCION DE HIDROCARBUROS	82	Mediano		Si	8.2
9	DIRECCION DE MINERIA EMPRESARIAL	94	Bajo		No	9.4
10	GRUPO DE ADMINISTRACION DOCUMENTAL	99	Bajo		No	9.9
11	GRUPO DE ASUNTOS LEGISLATIVOS	100	Bajo		No	10.0
12	GRUPO DE ASUNTOS NUCLEARES	100	Bajo		No	10.0
13	GRUPO DE COMUNICACIONES Y PRENSA	97	Bajo		No	9.7
14	GRUPO DE GESTION CONTRACTUAL	94	Bajo		No	9.4
15	GRUPO DE GESTION FINANCIERA Y CONTABLE	100	Bajo		No	10.0
16	GRUPO DE JURISDICCION COACTIVA	100	Bajo		No	10.0
17	GRUPO DE PARTICIPACION Y SERVICIO AL CIUDADANO	93	Bajo		No	9.3
18	GRUPO DE REGALIAS	100	Bajo		No	10.0
19	GRUPO DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	81	Mediano		Si	8.1
20	GRUPO DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACION	90	Bajo		No	9
21	OFICINA ASESORA DE JURIDICA	92	Bajo		No	9.2
22	OFICINA DE ASUNTOS AMBIENTALES Y SOCIALES	92	Bajo		No	9.2
23	OFICINA DE ASUNTOS REGULATORIOS Y EMPRESARIALES	98	Bajo		No	9.8
24	OFICINA DE CONTROL INTERNO	100	Bajo		No	10.0
25	OFICINA DE PLANEACION Y GESTION INTERNACIONAL	98	Bajo		No	9.8
26	SUBDIRECCION DE TALENTO HUMANO	100	Bajo		No	10

Fuente: Oficina de Control Interno

AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO GOBIERNO EN LINEA, TRANSPARENCIA, Y VISIBILIDAD DE LA INFORMACIÓN EN EL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA¹¹.

Determinar el grado de cumplimiento por parte del Ministerio de Minas y Energía, del Plan Gobierno en Línea 2015 – 2018, Transparencia “Matriz Procuraduría Versión tres”, Plan eficiencia Administrativa y Cero Papel incluido en el Plan GEL (Capacidades Institucionales) y Visibilidad de la Información.

Realizado el análisis, la verificación, el seguimiento y cumplimiento por parte del Ministerio de Minas y Energías a los 160 ítems descritos en la Matriz de Verificación de Cumplimiento diseñada por la Procuraduría General de la Nación, Versión tres, proceso realizado y detallado mediante el documento “Verificación OCI - Matriz Procuraduría V3”, el cual forma parte integral del presente informe de Auditoria y por medio del cual arroja los siguientes resultados. Auditoria de Cumplimiento Gobierno en Línea Transparencia y Visibilidad de la Información Página 7 de 15 Se evidencia en detalle el Nivel de riesgo y la cantidad de ítems, los cuales por su nivel de aplicabilidad se ubican acorde al nivel de cumplimiento del mismo, detallándose de la siguiente manera.

Cumplimiento Matriz Procuraduría “Versión tres”

Se evidencia en detalle el Nivel de riesgo y la cantidad de ítems, los cuales por su nivel de aplicabilidad se ubican acorde al nivel de cumplimiento del mismo, detallándose de la siguiente manera.

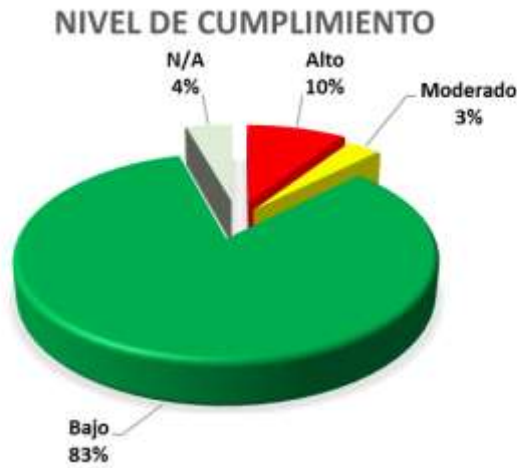
TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

	Evaluación x Ítem				Total
	Alto	Moderado	Bajo	N/A	
Cantidad de Ítems Evaluados	15	5	133	7	160
Porcentaje de Cumplimiento	9%	3%	83%	4%	100%

Tabla Evaluación de Ítems Matriz PGN

Analizados los resultados obtenidos anteriormente, podemos evidenciar el nivel de cumplimiento de la Ley 1712 de 2014, del Decreto 103 de 2015 y de la Resolución 3564 de 2015, por parte del Ministerio de Minas Energía, es así:

¹¹ Informe OCI-056 de 2018



Fuente: Oficina de Control Interno

Cumplimiento Plan Gobierno en Línea

Se evidenció que el Ministerio de Minas y Energía presenta avance de cumplimiento de los componentes descritos en el Plan de Implementación de la Estrategia Gobierno en Línea, como se puede evidenciar en la siguiente tabla.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

Reporte de Avance al cumplimiento de la Estrategia Gobierno En Línea					
COMPONENTE		Porcentaje de Cumplimiento Anual			Ejecución Verificada OCI
		2016	2017	2018	
1	TIC Servicios	68,2%	92,7%	93,5%	93,5%
2	Gobierno Abierto	68,2%	82,3%	82,3%	81,5%
3	TIC Gestión	37,0%	66,7%	74,0%	74,0%
4	Seguridad y Privacidad	48,0%	57,6%	65,6%	65,6%

Tabla: Avance al Cumplimiento de la Estrategia Gobierno en Línea

Analizado el avance reportado y correspondiente al, por el Grupo de Tecnologías de Información y Comunicación como enlace de consolidación de la Matriz de cumplimiento a la Estrategia de Gobierno en Línea, se procedió a verificar el nivel de cumplimiento, arrojando los siguientes resultados descritos por cada componente.



Fuente: Oficina de Control Interno

INFORME EJECUTIVO & ESTRATÉGICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO PARA EL COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO - SCI DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA¹²

RESULTADOS DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS INDEPENDIENTES

El siguiente cuadro contiene los informes realizados por la Oficina de Control interno, con sus respectivas Observaciones y Oportunidades de Mejoramiento, a las cuales se les hará el respectivo seguimiento a través del Sistema Integrado de Gestión del Ministerio de Minas y Energía – SIGME.

¹² Informe OCI-090 de 2018



TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

INFORME EJECUTIVO & ESTRATÉGICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO PARA EL COMITE DE COORDINACIÓN DEL SCI DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA PERÍODO 23 DE MAYO DE 2018 AL 23 DE NOVIEMBRE DE 2018				
ITEM	AUDITORIA	TOTAL OBSERVACIONES	OBSERVACIONES A MEJORAR	OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO
1	OCI-INF-2018-048 OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO	0	0	1
2	OCI-INF-2018-050 CONTRIBUCIÓN PARAFISCAL DE LA ESMERALDA	15	3	3
3	OCI-INF-2018-051 SISTEMA ADMINISTRACION DE RIESGOS DE GESTIÓN	13	3	15
4	OCI-INF-2018-053 GESTIÓN TIC	10	1	1
5	OCI-INF-2018-054 GESTIÓN JURÍDICA - CONTRATACIÓN	6	0	0
6	OCI-INF-2018-055 MECANISMOS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA	4	1	6
7	OCI-INF-2018-056 GOBIERNO EN LÍNEA, TRANSPARENCIA Y VISIBILIDAD	3	3	3
8	OCI-INF-2018-057 SISTEMA DE INFORMACIÓN "SI MINERO"	8	3	3
9	OCI-INF-2018-059 OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO	0	0	2
10	OCI-INF-2018-060 SEGUIMIENTO A LAS ALERTAS EMITIDAS POR LA OCI	1	0	0
11	OCI-INF-2018-061 OBSERVACIONES Y OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO FUNCIÓN DE SUPERVISIÓN A LA FUNCIÓN DE CONOCIMIENTO Y CARTOGRAFÍA GEOLÓGICA DEL SUBSUELO COLOMBIANO.	6	6	4
12	OCI-INF-2018-063 PORMENORIZADA DEL ESTADO DEL SCI	8	8	0
14	OCI-INF-2018-067 PLAN NACIONAL DE DESARROLLO 2014 -2018	1	0	2
15	OCI-INF-2018-68 SISTEMA DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN DEL EMPLEO PÚBLICO –SIGEP	5	1	1
16	OCI-INF-2018-069 NORMAS DE AUSTERIDAD	1	1	0
17	OCI-INF-2018-070 SISTEMA e-KOGUI	4	1	1
18	OCI-INF-2018-071 OBSERVACIONES Y OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO	1	0	0
19	OCI-INF-2018-072 OBSERVACIONES Y OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO	1	0	0
20	OCI-INF-2018-073 INTEGRAL DIRECCIÓN DE HIDROCARBUROS	2	1	4
21	OCI-INF-2018-074 PLAN ANTICORRUPCION Y DE ATENCION AL CIUDADANO	5	0	2
22	OCI-INF-2018-075 METAS SINERGIA AL CIUDADANO	4	4	4
23	OCI-INF-2018-079 PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL PARA EL ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN – AGN	3	1	2
24	OCI-INF-2018-081 INTEGRAL DIRECCION DE ENERGÍA ELECTRICA.	10	4	7
24	OCI-INF-2018-082 SISTEMA DE COMBUSTIBLES LIQUIDOS- SICOM	6	0	0
TOTAL		117	41	61

Fuente: Oficina de Control Interno

SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCION Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA, A 31 DE DICIEMBRE DE 2018¹³

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

¹³ Informe OCI 001 de 2019

Anticorrupción y de Atención al Ciudadano versión 2” y de la “Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción”.

Teniendo en cuenta la gestión realizada por el Grupo de Participación y Servicio al Ciudadano, la Oficina de Control Interno estableció que el *Plan de Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información*, de la vigencia 2018, se encuentra ejecutado en un 98.66% a 31 de diciembre de 2018, donde de los 36 productos programados, se cumplieron 36, como se muestra en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

ÍTEM	ACTIVIDAD	CANTIDAD PROGRAMADA	FECHA DE CUMPLIMIENTO	CANTIDAD EJECUTADA	% DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE LA ACTIVIDAD
1	Socializar medio suscripción foros	4	Mar-Jun-Ago.-Nov	4	100%	CUMPLIDA
2	Informe participación foros	100%	Mar-Jun-Ago.-Nov	100%	100%	CUMPLIDA
3	Actas actualización modulo transparencia	4	Mar-Jun-Ago.-Nov	4	100%	CUMPLIDA
4	Divulgación acciones gobierno abierto	6	31-Dic-2018	6	100%	CUMPLIDA
5	Registrar hojas de vida SIGEP	100%	31-Dic-2018	100%	100%	CUMPLIDA
6	Registrar contratos en SECOP	100%	31-Dic-2018	100%	100%	CUMPLIDA
7	Actualización base de datos conocimiento	2	Jun-Nov	2	100%	CUMPLIDA
8	Publicación Seguimiento Solicitudes de Información	4	Mar-Jun-Sep.-Dic	4	100%	CUMPLIDA
9	Validar y socializar los instrumentos de gestión de la información	2	Jun-Nov	2	100%	CUMPLIDA
10	Difundir audiencia pública con close caption y/o lenguaje de señas	1	31-Dic-2018	1	100%	CUMPLIDA
11	Socializar documentos o información relacionada grupos raciales étnicos	2	Jun-Nov	2	100%	CUMPLIDA
12	Realizar difusión informe EITI	5	Jun-Jul-Ago-Sep.-Oct	5	100%	CUMPLIDA
13	Socializar plataforma EITI	3	Jul-Ago-Sep.	3	100%	CUMPLIDA
14	Seguimiento matriz de contenidos mínimos portal web	2	Jun-Nov	2	100%	CUMPLIDA
15	Informe de Seguimiento a mecanismos de participación y servicio al ciudadano	4	Abr-Jul-Oct-Dic	4	80%	CUMPLIDA
TOTAL		36		36	98.66%	

Fuente: Oficina de Control Interno



SEGUIMIENTO AL SISTEMA ÚNICO DE GESTIÓN E INFORMACIÓN DE LA ACTIVIDAD LITIGIOSA DEL ESTADO - EKOGUI¹⁴

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.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

ÍTEM	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	Bajo	Eficiente	Efectivo


INGRID CECILIA ESPINOSA SÁNCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno


OLGA LUCIA BAQUERO ORTEGA
Profesional Oficina de Control Interno

¹⁴ Informe OCI-033 de 2019