

**MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA  
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**AUDITORÍA SEGUIMIENTO  
OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO  
REGISTRADAS EN EL APLICATIVO SIGME  
(AUDITORIAS REALIZADAS EN VIGENCIA 2017)**

BOGOTÁ D.C., AGOSTO DE 2018

OCI-INFORME-2018-072  
TRD 15.73 Auditoría Seguimiento oportunidades de mejora OCI

## TABLA DE CONTENIDO

1. OBJETIVO .....	3
2. ALCANCE .....	3
3. CLIENTE .....	3
4. EQUIPO DE TRABAJO.....	3
5. CRITERIOS DE AUDITORIA .....	4
7. CONTINGENCIAS .....	7
8. VALIDACIÓN .....	8
9. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA .....	8
9.1 CRITERIO NORMATIVO DE AUDITORÍA .....	8
9.2 Auditoría Financiera al Proceso Contable a 30 de Junio de 2017.....	9
9.3 AUDITORÍA INTEGRAL PROCESOS MISIONALES DIRECCIÓN DE FORMALIZACIÓN MINERA A DE JULIO 31 DE 2017, CON ALCANCE A 12 DE SEPTIEMBRE DE 2017. ....	<b>¡Error! Marcador no definido.</b>
9.4 AUDITORIA SISTEMA ADMINISTRACION DE RIESGOS DE GESTIÓN DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA, VERIFICACION REALIZADA A REPORTES SIGME CORTE 31 DE AGOSTO DE 2017 CONSULTA DE SEPTIEMBRE 18 DE 2017) <b>¡Error! Marcador no definido.</b>	
10. RECOMENDACIONES GENERALES EN LA FORMULACIÓN, EJECUCIÓN Y CIERRE EFECTIVO DE ACCIONES DE MEJORA. ....	<b>¡Error! Marcador no definido.</b>
11. VALORACIÓN DEL RIESGO, EFICIENCIA DEL CONTROL Y EFECTIVIDAD GESTIÓN .....	28
12. FIRMAS .....	29

## **AUDITORÍA SEGUIMIENTO OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO REGISTRADAS EN EL APLICATIVO SIGME (AUDITORIAS REALIZADAS EN LA VIGENCIA 2017)**

### **1. OBJETIVO**

El objetivo de la auditoría de seguimiento consiste en determinar la adopción de las oportunidades de mejoramiento presentadas por la Oficina de Control Interno en las Auditorías realizadas en la vigencia 2017 a Procesos Misionales y de Apoyo de acuerdo al Programa Anual de Auditoria Interna Independiente.

### **2. ALCANCE**

Establecer la gestión del área competente y el estado de las acciones formuladas, que permitan determinar la adopción de las oportunidades de mejoramiento presentadas por la Oficina de Control Interno, en los siguientes documentos, con corte a junio 30 de 2018.

1. Auditoría Financiera al Proceso Contable del Ministerio de Minas y Energía, a 30 de junio de 2017, OCI-INFORME-090-2017<sup>1</sup>.
2. Auditoría de Gestión por Área Organizacional del Ministerio de Minas y Energía con Base en el Plan de Acción Corte Septiembre 30 de 2017 Grupos de Gestión Financiera y Contable, Tesorería y Presupuesto, OCI-INFORME-078-20172.

### **3. CLIENTE**

Los clientes del seguimiento son la Ministra de Minas y Energía, el Secretario General, la Subdirección Administrativa y Financiera y la ciudadanía en general<sup>3</sup>

### **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 Auditoría, y Oscar Leonardo Plata, Auditor Interno de la Oficina de Control Interno, quien la ejecutó.

<sup>1</sup> Divulgado mediante comunicación 2017076522

<sup>2</sup> Divulgado mediante comunicación 2017070626

<sup>3</sup> Toda vez que el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, el cual modifica el artículo 14 de la Ley 87 de 1993, establece que este informe deberá publicarse en la página web de la entidad. Así mismo, que el literal d) del artículo 11 de la Ley 1712 de 2014, establece que se debe publicar de manera proactiva todos los informes de gestión, evaluación y auditorías del sujeto obligado.

La Profesional Gladys Yolanda Ramos Quintero, fue encargada de las funciones de Jefe de la Oficina de Control Interno, mediante Resolución 4 0798 del 1 de agosto de 2018.

## 5. CRITERIOS DE AUDITORIA

1. Ley 87 de 1993<sup>4</sup>.
2. Norma Técnica Colombiana NTC-ISO 9001:2015.
3. Decreto 381 de 2012<sup>5</sup>.
4. Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI 2014<sup>6</sup>.
5. Decreto 1083 de 2015<sup>7</sup>.
6. Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, Versión: 2 de 2017-10-27, del Sistema de Gestión de la Calidad del Ministerio de Minas y Energía.

## 6. METODOLOGIA

La Auditoría se realizó mediante la revisión y análisis de la información registrada en SIGME, por el ejecutor o designado, por el responsable del proceso auditado por la OCI en la vigencia 2017, con el objeto de seguimiento, con la finalidad de determinar su estado frente al criterio normativo aplicable.

### 6.1 MEDICIÓN DEL RIESGO

Se procedió a determinar si la variable analizada cuenta con riesgo identificado en el Mapa de Riesgos. Cuando no se encontró documentado el riesgo, la Oficina de Control Interno procedió a identificarlo con base en el criterio normativo aplicable, para posteriormente analizarlo, valorarlo y determinar su **materialización**.

El criterio aplicado para establecer la materialización del riesgo, de las variables analizadas, correspondió a los siguientes parámetros de valoración y medición del nivel del riesgo.

Bajo: Se refiere a que el tópico analizado muestra un grado de desarrollo importante y aporta de manera sustancial al logro de los objetivos. De manera no significativa, presenta algunas dificultades, pero los resultados finales se obtienen sin mayor contratiempo. *No presenta Materialización de Riesgo* respecto del cumplimiento normativo y del procedimiento establecido. [Se identifica con el color **Verde**]

<sup>4</sup> Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado

<sup>5</sup> Por el cual se modifica la estructura del Ministerio de Minas y Energía.

<sup>6</sup> Adoptado mediante el Artículo 2.2.21.6.1 del Decreto 1083 de 2015, anterior Decreto 943 de 2014.

<sup>7</sup> Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.

Mediano: Es cuando el tópico analizado muestra un grado de desarrollo. Su aporte al logro de los objetivos no es sustancial y presenta dificultades operativas que retrasan la ejecución de las metas previstas. *Presenta algún grado de Materialización de Riesgo* respecto del cumplimiento normativo y del procedimiento establecido. [Se identifica con el color **Amarillo**]

Alto: Significa que el tópico muestra un desarrollo, pero su funcionamiento causa problemas para la normal ejecución de la gestión. Si bien no impide el logro de los resultados, los retrasa de manera importante y sólo se obtienen de manera parcial. *Presenta Materialización de Riesgo* respecto del cumplimiento normativo y del procedimiento establecido. [Se identifica con el color **Rojo**]

## 6.2 MEDICIÓN DEL CONTROL

Se procedió a determinar si la variable analizada cuenta con control identificado en el Mapa de Riesgos o en el procedimiento documentado. Cuando no se encontró documentado el control, la Oficina de Control Interno procedió a describirlo con base en el riesgo identificado, para posteriormente analizarlo y determinar su eficiencia.

El criterio aplicado para determinar la Eficiencia o Ineficiencia del control descrito de la variable evaluada, correspondió a los siguientes parámetros de medición del control.

**Control Eficiente**: Cuando el control contribuye con la prevención de la materialización del riesgo inherente, indica que el control se aplica o es apropiado.

**Control Ineficiente**: Cuando el control no contribuye con la prevención de la materialización del riesgo inherente, indica que el control no se aplica, es ineficaz o inapropiado.

## 6.3 MEDICIÓN DE LA GESTIÓN

Con base en el análisis de evidencias registradas en SIGME por la dependencia auditada la OCI realiza el análisis e impacto del resultado alcanzado por el ejecutor de la variable analizada, la materialización del riesgo inherente y la eficiencia del control, la Oficina de Control Interno procedió a establecer la **efectividad** de la gestión.

El criterio aplicado para determina la Efectividad o No Efectividad de la gestión del ejecutor de la variable evaluada, correspondió a los siguientes parámetros.

Gestión Efectiva: Cuando la acción realizada condujo al logro de los resultados programados, a la observancia normativa o al cumplimiento del procedimiento

establecido, a través del uso óptimo de los recursos utilizados<sup>8</sup>, la no materialización del riesgo inherente o la eficiencia del control.

Gestión No Efectiva: Cuando la acción realizada no condujo al logro de los resultados programados, a la observancia normativa o al cumplimiento del procedimiento establecido, viéndose afectada por la no utilización óptima de los recursos, la materialización del riesgo inherente o la ineficiencia del control.

#### 6.4 MEDICIÓN DE LA ACCIÓN

Con base en el análisis de evidencias registradas en SIGME por la dependencia auditada la OCI realiza el análisis e impacto del resultado alcanzado por el ejecutor de la variable analizada, la materialización del riesgo inherente, la eficiencia del control y la efectividad de la gestión, la Oficina de Control Interno procedió a establecer la **eficacia** de la acción.

El criterio aplicado para determina la *Eficacia* o *Ineficacia* de la acción efectuada en la variable evaluada, correspondió a los siguientes parámetros de medición de la acción.

Acción Eficaz: Cuando la acción de mejoramiento ejecutada, subsana la causa que originó la desviación encontrada y es poco probable que se vuelva a presentar la situación.

Acción Ineficaz: Cuando la acción de mejoramiento ejecutada, no subsana la causa que originó la desviación encontrada y es probable que se vuelva a presentar la situación.

#### 6.5 MEDICIÓN DEL CIERRE

Con base en el análisis de evidencias registradas en SIGME por la dependencia auditada la OCI realiza el análisis e impacto del resultado alcanzado por el ejecutor de la variable analizada, la materialización del riesgo inherente, la eficiencia del control y la efectividad de la gestión, la Oficina de Control Interno procedió a establecer la **eficacia** de la acción.

El criterio aplicado para determina el *Cierre* o *No Cierre* de la observación en la variable evaluada, correspondió a los siguientes parámetros de medición del cierre.

Cierre: Cuando la acción de mejoramiento ejecutada es considerada eficaz y acoge la observación encontrada.

No Cierre: Cuando la acción de mejoramiento ejecutada es considerada ineficaz y no acoge la observación encontrada.

<sup>8</sup> Desde el punto de vista de la Economía, definida como la ausencia de desperdicio en la obtención de un resultado determinado. Glosario DAFP, del 6 de marzo de 2012.

## 6.6 ESTADO META

Con base en el análisis de evidencias registradas en SIGME por la dependencia auditada respecto del cumplimiento de las acciones formuladas en el Plan de Mejoramiento por Procesos, la Oficina de Control Interno procedió a establecer el **estado** de la meta.

El criterio aplicado para determina el estado de la meta evaluada, correspondió a los siguientes parámetros de medición.

Cumplida: Cuando la meta se cumple en su totalidad en las condiciones predefinidas.

Cumplida Parcialmente: Cuando la meta se cumple parcialmente en las condiciones predefinidas y la fecha de realización no se ha vencido.

Pendiente: Cuando la meta no se cumple en las condiciones predefinidas y la fecha de realización se ha vencido.

Realización Posterior: Cuando la fecha de realización de la meta es posterior a la fecha de corte de la evaluación.

## 6.7 ESTADO DEL PLAN

Con base en el análisis de evidencias registradas en SIGME por la dependencia auditada respecto de la formulación de Plan de Mejoramiento por Procesos, la Oficina de Control Interno procedió a establecer el estado del Plan.

El criterio aplicado para determina el estado del Plan de Mejoramiento, correspondió a los siguientes parámetros de medición.

Cerrado: Cuando las acciones del Plan de Mejora cuentan con cierre efectivo y por consiguiente se ha cumplido el plan en su totalidad en las condiciones predefinidas.

Abierto: Cuando no se han formulado Plan de Mejora a las observaciones registradas por la OCI en SIGME o las acciones del Plan de Mejora no cuentan con cierre efectivo y por consiguiente no se ha cumplido el plan en su totalidad en las condiciones predefinidas.

## 7. CONTINGENCIAS

Durante el proceso de auditoría no se presentaron factores de contingencia.

## 8. VALIDACIÓN

Se surte el proceso de validación mediante correo electrónico del 30 de agosto de 2018 con el Secretaria General, la Subdirección Administrativa y Financiera.

## 9. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

### 9.1 CRITERIO NORMATIVO DE AUDITORÍA

- El *Manual Técnico del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano MECI 2014*<sup>9</sup>, en el Componente Planes de Mejoramiento señala que “Se caracterizan como aquellas acciones necesarias para corregir las desviaciones encontradas en el Sistema de Control Interno y en la Gestión de los procesos, como resultado de la Autoevaluación realizada por cada líder de proceso, de la Auditoría Interna de la Oficina de Control Interno, Auditoría Interna o quienes haga sus veces y de las observaciones formales provenientes de los Órganos de Control”.
- La Norma Técnica Colombiana NTC-ISO 9000:2015, define:
  - Mejora Continua: Actividad recurrente para mejorar el desempeño.
  - Acción Preventiva: Acción tomada para eliminar la causa de una no conformidad potencial u otra situación potencial no deseable.
  - Acción Correctiva: Acción para eliminar la causa de una no conformidad y evitar que vuelva a ocurrir.
  - Corrección: Acción para eliminar una no conformidad detectada.
- La Norma Técnica Colombiana NTC-ISO 9001:2015, establece:
  - Numeral 0.3.2 Ciclo Planificar-Hacer-Verificar-Actuar. Actuar: Tomar acciones para mejorar el desempeño, cuando sea necesario.
  - Literal e) del Numeral 9.2.2 La organización debe realizar las correcciones y tomar las acciones correctivas adecuadas sin demora injustificada.
  - Numeral 10.1 Generalidades. La organización debe determinar y seleccionar las oportunidades de mejora e implementar cualquier acción necesaria para cumplir los requisitos del cliente y aumentar la satisfacción del cliente.
  - Numeral 10.3 Mejora Continua. La organización debe mejorar continuamente la conveniencia, adecuación y eficacia del sistema de gestión de la calidad. La organización debe considerar los resultados del análisis y la evaluación, y las salidas de la revisión por la dirección, para determinar si hay necesidades u oportunidades que deben considerarse como parte de la mejora continua.

<sup>9</sup> Adoptado mediante el Artículo 2.2.21.6.1 del Decreto 1083 de 2015, anterior Decreto 943 de 2014.



- De conformidad con el *Procedimiento Mejora Continua*, Código AG-P-03, Versión: 2 de 2017-10-27, del Sistema Integrado de Gestión del Ministerio de Minas y Energía - SIGME, la dependencia responsable del proceso debe realizar corrección, formular acción de mejora, previo análisis del hallazgo y las posibles causas, y registrar la acción en el Formato Plan de Mejoramiento por Proceso del SIGME.

Los riesgos identificados por la OCI que serán objeto de análisis para determinar su materialización, son:

**Riesgo 1:** Que se incumpla el *Procedimiento Mejora Continua*, Código AG-P-03, VERSIÓN: 2 de 2017-10-27, del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora.

**Riesgo 2:** Que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas.

**Riesgo 3:** Que no se acoja la observación planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso.

## 9.2 Auditoría Financiera al Proceso Contable a 30 de Junio de 2017.

### Grupo de Gestión Financiera y Contable: OCI-INFORME-090-2017.

#### OP- No. 1

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI-INFORME-090-2017</b>	Realizar oportunamente los registros contables de bancos remitidos en los Boletines Diarios de Tesorería y efectuar un control y seguimiento diario, con el fin de dar cumplimiento a las normas de Control Interno Contable. Realizar análisis a las cuentas contables 111005 cuentas corrientes, con el fin de detectar las diferencias, realizando los ajustes del caso y así reflejar la realidad financiera en los Estados Financieros del MME.
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	SI, PM-18-00033
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:04:04 AM
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de que no se realicen las conciliaciones bancarias, de conformidad con Plan General de Contabilidad Publica Numeral 2.9.2.1 y la Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación en los Estados Financieros del Ministerio de Minas y Energía, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva.

<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	Realizar oportunamente los registros contables de bancos remitidos en los Boletines Diarios de Tesorería y efectuar un control y seguimiento diario, con el fin de dar cumplimiento a las normas de Control Interno Contable.  Realizar análisis a las cuentas contables 111005 cuentas corrientes, con el fin de detectar las diferencias, realizando los ajustes del caso y así reflejar la realidad financiera en los Estados Financieros del MME.
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Presentar adecuadamente las conciliaciones bancarias
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	RODRIGUEZ MONTEALEGRE JUAN ESTEBAN
<b>Fecha de Cumplimiento</b>	2018-06-15
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de <i>“que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”</i> , no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 13 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/Tracing_Tree.asp?idsol=PM-18-00033&amp;NodoActualPadre=0&amp;Id_Base=3&amp;Metodo=2&amp;Parametros=@id_solicitud~">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/Tracing_Tree.asp?idsol=PM-18-00033&amp;NodoActualPadre=0&amp;Id_Base=3&amp;Metodo=2&amp;Parametros=@id_solicitud~</a>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA
<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de <i>“que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas”</i> , no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	SI.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de <i>“que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso”</i> , no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-14 3:21:35 PM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00138 Radicado PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-14 3:21:35 PM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	SI.

**OP- No. 2**

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI- INFORME-090-2017</b>	Elaboración de las Conciliaciones Bancarias
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	SI, PM-18-00033
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:04:04 AM
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de no se realicen las conciliaciones Bancarias, de conformidad con Plan General de Contabilidad Publica Numeral 2.9.2.1 y la Resolución 193 de 2016 de la Contaduría General de la Nación en los Estados Financieros del Ministerio de Minas y Energía, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva
<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	Elaboración de las Conciliaciones Bancarias
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Elaboración de la conciliación bancaria de caja menor
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	CARO QUITO RAFAEL ANTONIO
<b>Fecha de Cumplimiento</b>	2018-07-31
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de "que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, "del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora", no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 13 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/Tracing_Tree.asp?idsol=PM-18-00033&amp;NodoActualPadre=0&amp;Id_Base=3&amp;Metodo=2&amp;Parametros=@id_solicitud~">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/Tracing_Tree.asp?idsol=PM-18-00033&amp;NodoActualPadre=0&amp;Id_Base=3&amp;Metodo=2&amp;Parametros=@id_solicitud~</a>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA
<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de "que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas", no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .

<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	SI.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de <i>“que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso”</i> , no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue Eficiente y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-14 3:21:35 PM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00138 Radicado PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-14 3:21:35 PM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	SI.

**OP- No. 3**

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI-INFORME-090-2017</b>	El Grupo de Gestión Financiera y Contable debe darle cumplimiento al Capítulo II del Título III del régimen de contabilidad pública, libro II – manual de procedimientos.
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	SI, <a href="#">PM-18-00033</a>
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	<b>2018-07-31 09:04:04 AM</b>
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de no dar cumplimiento a la presentación del Capítulo II del Título III del régimen de contabilidad pública, libro II – manual de procedimientos, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva. ( no fue 100% )
<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	El Grupo de Gestión Financiera y Contable debe darle cumplimiento al Capítulo II del Título III del régimen de contabilidad pública, libro II – manual de procedimientos.
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Publicación de certificación
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	BELTRAN BELTRAN MIGUEL DARIO
<b>Fecha de Cumplimiento</b>	2018-06-30
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>	Lo anterior indica, que el riesgo de <i>“que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”</i> , no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .

<i>Formulación</i> <i>Acción</i> <i>de Mejora</i>	
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 13 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/Tracing_Tree.asp?idsol=PM-18-00033&amp;NodoActualPadre=0&amp;Id_Base=3&amp;Metodo=2&amp;Parametros=@id_solicitud~">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/Tracing_Tree.asp?idsol=PM-18-00033&amp;NodoActualPadre=0&amp;Id_Base=3&amp;Metodo=2&amp;Parametros=@id_solicitud~</a>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA
<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	Si.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-14 3:21:35 PM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00138 Radicado PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-14 3:21:35 PM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	Si.

### 9.3. Auditoría de Gestión por Área Organizacional con Base en el Plan de Acción con Corte a Septiembre 30 de 2017.

**Grupo de Gestión Financiera y Contable, Tesorería y Presupuesto: OCI-INFORME-112-2017.**

**OP- No. 1**

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI-INFORME-112-2017</b>	El nivel de ejecución planeado y ejecutado para el indicador Administración y Seguimiento al PAC gestionado y ejecutado, registra en SIGME una ejecución del 84,28%, a la fecha de verificación realizada por la OCI, En el detalle avance trimestral del indicador, estas evidencias no muestran información de avance de cumplimiento de la meta del indicador. En cada trimestre no se ha cumplido con la meta planeada.
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	SI, PM-18-00034
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:09:05 AM
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de que nivel de ejecución planeado y ejecutado para el indicador Administración y Seguimiento al PAC gestionado y ejecutado, registra en SIGME una ejecución, a la fecha de verificación realizada por la OCI, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva.
<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	Detallar en el procedimiento las actividades y los cálculos a realizar para obtener el indicador.
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Modificar el procedimiento para la Elaboración , Modificación y Seguimiento al PAC, incluyendo la metodología para la medición del instrumento del PAC,
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	CARMONA ARIAS OMAR
<b>Fecha de Cumplimiento</b>	2018-12-17
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”</i> , no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 22 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre_Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre_Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1</a>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA
<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas</i> ”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .

<i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	SI.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00141 PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	SI. Tipo de acción: Acciones correctivas. Acción: Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA...

## OP- No. 2

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI-INFORME-112-2017</b>	El indicador Administración y Seguimiento al PAC gestionado y ejecutado, a septiembre 30 de 2017, no guarda coherencia con lo meta programada en Plan de Desarrollo Administrativo PDA, dado que en PAA se programa una meta del 87% y en el PDA se programó una meta del 92%, en tal sentido según la guía de la Oficina de Planeación los dos indicadores deben ser iguales.
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	SI, PM-18-00034
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:09:05 AM
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de que el indicador del PAC no guarda coherencia con lo meta programada en Plan de Desarrollo Administrativo PDA, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Que la Oficina Asesora de Planeación modifique la meta del PDA para que sea concordante con la del PDA.
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	CARMONA ARIAS OMAR

<b>Fecha de Cumplimiento</b>	2018-07-31
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 22 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1</a>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA
<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas</i> ”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	SI.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00141 PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	SI. Tipo de acción: Acciones correctivas. Acción: Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA...

### OP- No. 3

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI-INFORME-112-2017</b>	Para el primer trimestre en PDA esta reportado el indicador en 96.42% de ejecución, después de hacer los cálculos correspondientes se evidencia un error en el cálculo, dado que promediando el PAC del trimestre arroja como resultado 88.19%, en PAA el valor reportado es de 24.11% y el valor del cálculo de la OCI es de 17.63%.
---	---



¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?	SI, PM-18-00034
Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos	2018-07-31 09:09:05 AM
Calificación del Riesgo, Control y Gestión <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de que el indicador PDA debe no sea igual al PAC, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva.
Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada	Detallar en el procedimiento las actividades y los cálculos a realizar para obtener el indicador.
Meta Formulada por área auditada	Modificar el procedimiento para la Elaboración , Modificación y Seguimiento al PAC, incluyendo la metodología para la medición del instrumento del PAC
Responsable de Ejecutar la Meta	CARMONA ARIAS OMAR
Fecha de Cumplimiento	2018-07-31
Calificación del Riesgo, Control y Gestión <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
Verificación Oficina de Control Interno	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 22 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1</a>
Estado de la Meta Formulada	CUMPLIDA
Estado del Plan en el SIGME	CERRADO
Calificación del Riesgo, Control y Gestión <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas</i> ”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
Oportunidad de mejoramiento Acogida	SI.

<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de "que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso", no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue Eficiente y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00141 PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	SI. Tipo de acción: Acciones correctivas. Acción: Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA...

#### OP- No. 4

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI-INFORME-112-2017</b>	Para el segundo trimestre en PDA esta reportado el valor del indicador en 96.89% de ejecución, después de hacer los cálculos correspondientes se evidencia un error en el cálculo dado que promediando el PAC del trimestre arroja como resultado 95.35%, en PAA el valor reportado es de 24.22% y el valor del cálculo de la OCI es de 20.97%.
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	SI, PM-18-00034
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:09:05 AM
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de que el indicador PDA debe no sea igual al PAC, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva.
<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	Detallar en el procedimiento las actividades y los cálculos a realizar para obtener el indicador.
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Modificar el procedimiento para la Elaboración , Modificación y Seguimiento al PAC, incluyendo la metodología para la medición del instrumento del PAC
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	CARMONA ARIAS OMAR
<b>Fecha de Cumplimiento</b>	2018-07-31
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de "que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, "del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora", no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .

<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 22 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre_Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre_Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1</a>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA
<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	SI.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “que no se acoga la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00141 PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	SI. Tipo de acción: Acciones correctivas. Acción: Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA...

## OP- No. 5

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI- INFORME-112-2017</b>	Para el tercer trimestre en PDA el valor reportado del indicador es de 99.96% de ejecución, después de hacer los cálculos correspondientes se evidencia un error en el cálculo dado que promediando el PAC del trimestres arroja como resultado 99.84%, en PAA el valor reportado es de 24.99% y el valor del cálculo de la OCI es de 21.96%.
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	SI, PM-18-00034
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:09:05 AM

<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Formulación Plan de mejora</i>	<p>Lo anterior indica, que el riesgo inherente de que el indicador PDA debe no sea igual al PAC, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva.</p>
<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	<p>Detallar en el procedimiento las actividades y los cálculos a realizar para obtener el indicador.</p>
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	<p>Modificar el procedimiento para la Elaboración , Modificación y Seguimiento al PAC, incluyendo la metodología para la medición del instrumento del PAC</p>
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	<p>CARMONA ARIAS OMAR</p>
<b>Fecha Cumplimiento de</b>	<p>2018-07-31</p>
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Formulación Acción de Mejora</i>	<p>Lo anterior indica, que el riesgo de “que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b>.</p>
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	<p>Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 22 de 2018, verificado en el siguiente link:</p> <p><a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1</a></p>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	<p>CUMPLIDA</p>
<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	<p>CERRADO</p>
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	<p>Lo anterior indica, que el riesgo de “que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b>, permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b>.</p>
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	<p>Si.</p>
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	<p>Lo anterior indica, que el riesgo de “que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b>, permitiendo determinar que el control aplicado fue Eficiente y que la gestión fue <b>Efectiva</b>.</p>
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	<p>2018-08-22 8:59:20 AM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00141 PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO</p>
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	<p>2018-08-22 8:59:20 AM</p>

<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	SI. Tipo de acción: Acciones correctivas. Acción: Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA...

**OP- No. 6**

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI-INFORME-112-2017</b>	Las evidencias de avance del indicador a septiembre 30 de 2017 no muestran información de cumplimiento de la meta planeada del indicador en los tres primeros trimestres del año.
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	SI, PM-18-00034
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:09:05 AM
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de que Las evidencias de avance del indicador no muestran información de cumplimiento de la meta planeada del indicador en los tres primeros trimestres del año., no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva.
<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	Cargar las evidencias con el análisis detallado a los resultados.
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Cargar las evidencias y el análisis detallado de los indicadores en el SIGME
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	CARMONA ARIAS OMAR
<b>Fecha de Cumplimiento</b>	2018-07-31
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 22 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre_Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre_Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1</a>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA

<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	Si.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00141 PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	Si. Tipo de acción: Acciones correctivas. Acción: Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA...

## OP- No. 7

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI- INFORME-112-2017</b>	Revisar si la meta establecida de los indicadores, es susceptible de cumplimiento dado que no se ha ejecutado la planeación del primer, segundo y tercer trimestre, y toda vez que los resultados obtenidos a diciembre 31 de 2017, determinaran el cumplimiento del Plan de Acción del área organizacional, insumo que establece la calificación del Componente de Evaluación de Gestión dada por la OCI, la cual será remitida a los responsables del Proceso de Evaluación del Desempeño Laboral, con el fin de que se traslade al evaluador para la calificación del funcionario evaluado.
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	Si, <a href="#">PM-18-00034</a>
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:09:05 AM
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de que la meta establecida de los indicadores, es susceptible de cumplimiento, determinaran el cumplimiento del Plan de Acción del área organizacional, insumo que establece la calificación del Componente de Evaluación de Gestión dada por la OCI, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva.

<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	Se cargaran la totalidad de evidencias para cada indicador de los grupos del Proceso Financiero
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Cargar las evidencias y el análisis detallado de los indicadores en el SIGME
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	CARMONA ARIAS OMAR
<b>Fecha de Cumplimiento</b>	2018-12-17
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 22 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1</a>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA
<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas</i> ”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	Si.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00141 PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	Si. Tipo de acción: Acciones correctivas. Acción: Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA...

**OP- No. 8**

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI- INFORME-112-2017</b>	Los Grupos de Gestión Financiera y Contables, Tesorería y Presupuesto deben realizar el cargue de las evidencias que respaldan lo reportado en el “Detalle de Avance” por trimestre, en el Sistema SIGME - Módulo Planeación, donde se administra la Automatización del Proceso Plan de Acción de la entidad, toda vez que ello permite consultar las evidencias de ejecución del indicador, anexadas en el aplicativo y ello permitirá a los auditores o evaluadores determinar de manera automática el nivel de cumplimiento real, con base en lo inicialmente formulado, en lo reportado periódicamente y en la verificación de las evidencias documentadas
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	SI, <a href="#">PM-18-00034</a>
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:09:05 AM
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de Los Grupos de Gestión Financiera y Contables, Tesorería y Presupuesto deben realizar el cargue de las evidencias que respaldan lo reportado en el “Detalle de Avance” por trimestre, en el Sistema SIGME - Módulo Planeación, donde se administra la Automatización del Proceso Plan de Acción de la entidad, toda vez que ello permite consultar las evidencias de ejecución del indicador, anexadas en el aplicativo y ello permitirá a los auditores o evaluadores determinar de manera automática el nivel de cumplimiento real, con base en lo inicialmente formulado, en lo reportado periódicamente y en la verificación de las evidencias documentadas, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva.
<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	Se cargaran la totalidad de evidencias para cada indicador de los grupos del Proceso Financiero
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Cargar las evidencias y el análisis detallado de los indicadores en el SIGME
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	CARMONA ARIAS OMAR
<b>Fecha Cumplimiento de</b>	2018-12-17
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 22 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre_Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre_Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1</a>



<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA
<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	Si.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00141 PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	Si. Tipo de acción: Acciones correctivas. Acción: Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA...

## OP- No. 9

<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI-INFORME-112-2017</b>	Presentar análisis de datos o información para todos los indicadores que llevan implícitos ejecución de recursos asignados tales como Recursos ejecutados para implementación del plan estratégico sectorial, entre otros, toda vez que este debe ser consistente con el cumplimiento de las fórmulas de los indicadores y que evidencien la cantidad reportada en la ejecución SIGME.
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	Si, <a href="#">PM-18-00034</a>
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:09:05 AM
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de Presentar análisis de datos o información para todos los indicadores que llevan implícitos ejecución de recursos asignados, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .

<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	Realizar el análisis de la totalidad de los análisis por cada indicador de los grupos del Proceso Financiero
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Cargar para cada indicador el análisis que soporta los porcentajes registrados en el SIGME.
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	CARMONA ARIAS OMAR
<b>Fecha de Cumplimiento</b>	2018-12-17
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 22 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1</a>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA
<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas</i> ”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	SI.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00141 PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	SI. Tipo de acción: Acciones correctivas. Acción: Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA...

**OP- No. 10**

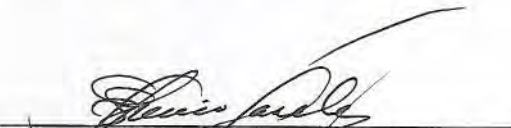
<b>Oportunidad de Mejoramiento OCI- INFORME-112-2017</b>	Los Grupos de Gestión Financiera y Contables, Tesorería y Presupuesto al diligenciar el reporte de avance de indicadores en el SIGME “Detalle de Avance” por trimestre del Plan de Acción, debe registrar los avances de cumplimiento del indicador, describiendo de manera puntual y específica los documentos, informes, cuadros de seguimiento y control como instrumento de autocontrol (Programado Vs. Ejecutado), link de publicación, actas, registros, lista de asistencia, resúmenes ejecutivos, actos administrativos, entre otros, que evidencian y soportan cualitativa y cuantitativamente la ejecución. De otra parte las evidencias deben contener la fuente de información.
<b>¿Se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos?</b>	SI, <a href="#">PM-18-00034</a>
<b>Fecha en que se Suscribió Acción en el Plan de Mejoramiento por Procesos</b>	2018-07-31 09:09:05 AM
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Formulación Plan de mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo inherente de Los Grupos de Gestión Financiera y Contables, Tesorería y Presupuesto al diligenciar el reporte de avance de indicadores en el SIGME “ no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo Bajo permitiendo determinar que el control establecido fue Eficiente y que la gestión fue Efectiva.
<b>Acción de Mejoramiento Formulada por área auditada</b>	Adjuntar en el SIGME las evidencias relacionadas con el avance de cumplimiento de los indicadores de los Grupos del Proceso Financiero.  Crear una carpeta compartida para el Proceso Financiero para registrar los avances de los indicadores de cada uno de los grupos.
<b>Meta Formulada por área auditada</b>	Registrar las evidencias y análisis de los indicadores en el SIGME.  Para el año 2018 se creará una carpeta compartida la que se utilizará para el registro de las evidencias, análisis de los indicadores y demás documentos inherentes, para que pueda ser consultada por entes de control y a la vez que sirva de soporte evidencia de la gestión.
<b>Responsable de Ejecutar la Meta</b>	BELTRAN BELTRAN MIGUEL DARIO
<b>Fecha de Cumplimiento</b>	2018-12-17
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b>  <i>Formulación Acción de Mejora</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que se incumpla el Procedimiento Mejora Continua, Código AG-P-03, versión: 2 de 2017-10-27, “del Sistema de Gestión de la Calidad, respecto de la formulación de acción de mejora”</i> , no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Verificación Oficina de Control Interno</b>	Se implementó la oportunidad de mejora, verificando el índice de información clasificada y reservada, donde se puede visualizar en el vínculo de transparencia en el portal web de la entidad, se encuentra publicado en el portal Web - Sección transparencia (Verificado en SIGME Agosto 22 de 2018, verificado en el siguiente link:  <a href="https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre_Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1">https://sigme.minminas.gov.co/SIGME/ModuloDocumental/ModuloXML/formatoframes.asp?Vista=2&amp;Nombre_Formato=&amp;intTipodoc=1476&amp;modulo=DO&amp;IdDoc=34002&amp;docmodulo=DO&amp;intDocEsMetadato=0&amp;pagina=1</a>
<b>Estado de la Meta Formulada</b>	CUMPLIDA

<b>Estado del Plan en el SIGME</b>	CERRADO
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Cumplimiento Plan de Mejoramiento por Proceso</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “que se incumpla la meta establecida en el Plan de Mejoramiento por Procesos, en las condiciones predefinidas”, no se materializó, toda vez que se cumplió con la meta programada, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Oportunidad de mejoramiento Acogida</b>	Si.
<b>Calificación del Riesgo, Control y Gestión</b> <i>Acoger oportunidad de mejoramiento</i>	Lo anterior indica, que el riesgo de “ <i>que no se acoja la oportunidad de mejoramiento planteada por la Oficina de Control Interno, para el mejoramiento continuo del proceso</i> ”, no se materializó, ubicándose en un nivel de riesgo <b>Bajo</b> , permitiendo determinar que el control aplicado fue <b>Eficiente</b> y que la gestión fue <b>Efectiva</b> .
<b>Fecha solicitud Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM Cierre efectivo de la acción - El documento fue radicado con el No. GAM-18-00141 PLATA PLATA OSCAR LEONARDO OFICINA DE CONTROL INTERNO
<b>Fecha Cierre Efectivo</b>	2018-08-22 8:59:20 AM
<b>Acción Establecida Fue Eficaz</b>	Si
<b>Cierre Efectivo</b>	Si. Tipo de acción: Acciones correctivas. Acción: Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación, modificar las metas del Plan de Acción para que concuerden con las del PDA...

## 9 VALORACIÓN DEL RIESGO, EFICIENCIA DEL CONTROL Y EFECTIVIDAD GESTIÓN

El estado de las variables analizadas por la Oficina de Control Interno en el presente informe, se muestra en el siguiente cuadro resumen.

DEPENDENCIA / INFORME / OPORTUNIDAD DE MEJORAMIENTO	RIESGO IDENTIFICADO											
	No Formulación Plan de Mejora			No Formulación Acción de Mejora			No Acoger Observación OCI			ESTADO DEL PLAN		
	Control Eficiente	Valoración del Riesgo **	Gestión Efectiva	Control Eficiente	Valoración del Riesgo **	Gestión Efectiva	Control Eficiente	Valoración del Riesgo **	Gestión Efectiva	Abierto-Cerrado	Acción Eficaz	Cierre Efectivo
<b>9.2 AUDITORÍA FINANCIERA AL PROCESO CONTABLE A 30 DE JUNIO DE 2017: OCI-INFORME-090-2017</b>												
OP- No. 1	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 2	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 3	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
<b>9.3 AUDITORIA DE GESTIÓN POR ÁREA ORGANIZACIONAL CON BASE EN EL PLAN DE ACCIÓN CON CORTE A SEPTIEMBRE 30 DE 2017: OCI-INFORME-112-2017</b>												
OP- No. 1	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 2	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 3	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 4	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 5	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 6	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 7	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 8	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 9	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI
OP- No. 10	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	SI	BAJO	SI	Cerrado	SI	SI

**10 FIRMAS**


**Ingrid Cecilia Espinosa Sánchez**  
Jefe Oficina de Control Interno



**Oscar Leonardo Plata Plata**  
Profesional Especializado Oficina de Control Interno