

MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA
OFICINA DE CONTROL INTERNO

FORMULACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, CON OCASIÓN A LA AUDITORÍA
FINANCIERA VIGENCIA 2017

Plan Consolidado

BOGOTA, JUNIO DE 2018

OCI- INFORME 052 DE 2018

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE LA TRANSMISIÓN DE INFORMACIÓN

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA
COLOMBIA

INFORMACIÓN GENERAL**FECHA RECEPCIÓN:** 2018-06-07**HORA RECEPCIÓN:** 14:35:34**Razón Social:** MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA**Código Entidad:** 463**Representante Legal:** GERMAN ARCE ZAPATA**MODALIDAD DE RENDICIÓN:**M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO**PERIODO DE RENDICIÓN:** OCASIONAL**FECHA DE CORTE:** 2018-05-17**NIT o CC:** 008999990221**RELACIÓN DE FORMULARIOS REMITIDOS**

F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

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

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



Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	1-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Moneda Informe	1	PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Entidad	463	
Fecha	2018/05/17	
Periodicidad	0	
	OCASIONAL	

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-2- De los convenios celebrados para el desarrollo de los proyectos de fondos especiales de inversión eléctrica, la entidad incumple lo establecido en el artículo 60 de la ley 80 de 1993 y la cláusula que se refiere a la liquidación antes del término de duración, contenida dentro del cuerpo de cada convenio.	Falta de liquidación de los convenios	Realizar liquidación de convenios que a 30 de junio e 2008 se encuentren terminados y determinar en las Actas de Liquidación el valor de los activos que corresponde a cada uno de los aportantes.	2-2. Liquidar convenios FAER, GSA-032-2004, GSA-022B-2004, GSA-034-2004 ISA, GSA-035-2004 GSA-038-2004, GSA-036-2004 GSA-025-2005 ,GSA 026-2005 GSA-027-2005,GSA-028-2005 GSA-029-2005 , GSA-031-2005 ,GSA-032-2005, GSA-033-2005 GSA-040-2006 ,GSA-031-2004 GSA-034-2005[Anteriormente actividad 75-2, Plan 2011]	Acta de Liquidación	17	2008/07/01	2016/07/22	420	Dirección de Energía Vigencia 2007- Hallazgo administrativo
2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-4 Insuficientes mecanismos de control (A) - Tecnologías de Información. La información del Ministerio dispuesta en la ruta http://172.17.1.8/apps/pt/ atinente al censo minero, tiene cifras equivocadas y datos incongruentes. Lo anterior causado por insuficientes mecanismos de control en la consecución y cargue de la información al aplicativo. Hallazgo Administrativo.	La no coordinación efectiva de todos los TIC	Centralizar en el Grupo de Sistemas toda la infraestructura TIC	4. Documento que contenga la descripción de procesos de TIC, elaborado conjuntamente con el Grupo de Sistemas.[Anteriormente actividad 36-1, Plan 2011]	Documento	1	2012/02/01	2015/12/30	204	Dirección de Minas y Grupo de Sistemas Vigencia 2010- Hallazgo Administrativo
3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-5 Estatus Liquidación Convenios – FAER. De un total de 33 convenios celebrados con los recursos FAER desde el año 2003 hasta diciembre 31 de 2010. Se han liquidado un total de 14 convenios, 2 en ejecución, 17 convenios en proceso de liquidación .	Falta de Personal para agilizar las liquidaciones y de compromiso por parte de los Administradores de los Recursos	Realizar la liquidación de los convenios FAER	5. Liquidar los convenios de FAER GSA 024-2005, GSA 043-2006, GSA 039 2006, GSA 062-2007, GSA 060 2007, GSA 073 2007, GSA 076 2007, GSA 074 2007.	Número de Convenios Liquidados	8	2012/01/15	2016/07/22	236	Dirección de Energía - Auditoria especial Fondos FAZNI y FAER Vigencia 2010. Hallazgo Administrativo y Disciplinario.

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-6 Estatus Liquidación Convenios – FAZNI. De un total de 45 convenios celebrados con los recursos FAZNI desde el año 2003 hasta diciembre 31 de 2010, Se han liquidado 19, 5 en ejecución, 21 convenios en proceso de liquidación.	Falta de Personal para agilizar las liquidaciones y de compromiso por parte de los Administradores de los Recursos	Realizar la liquidación de convenios FAZNI, y elaborar y enviar oficio a los Administradores de los recursos con el fin de agilizar el tema	6. Liquidar convenios FAZNI.GSA-025 - 2003-GSA-050-2006-GSA 054 - 2006-GSA 046-2007-GSA 048 2007-GSA 086-2007-GSA 087-2007-GSA 089-2007-GSA 039-2008-GSA 104-2008-GSA 120-2008-GSA 079 -2009,	Número de convenios Liquidados	12	2012/01/15	2016/07/22	236	Dirección de Energía - Auditoria especial Fondos FAZNI y FAER Vigencia 2010. Hallazgo Administrativo y Disciplinario.
5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 11 CONSULTA PREVIA: se evidencia que la Fase de Operación contemplada en el Contrato de Concesión sufrirá un retraso en el cronograma, toda vez que no puede iniciarse sin que se terminen los procesos de Consulta Previa. El personal en Mininterior es escaso para adelantar dichas labores.	Debilidades en entidades participantes para terminasr proceso consulta previa.	Solicitud de informe detallado del estado de las consultas previas -Solicitud a Mininterior de realizar la convocatoria a las comunidades.	11. Enviar un oficio al Interventor solicitando un informe donde detallen el estado de las todas las consultas previas gestionadas por el Concesionario. -Enviar oficio al Concesionario indicando que solicite al Mininterior la convocatoria a las comunidades para protocolizar las consultas pendientes.	Informe oficio	2	2015/07/24	2016/03/31	36	Dirección de Energía. Auditoria Especial Concesión Amazonas- Vigencia 2011- Hallazgo Administrativo
6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-14 PASIVO AMBIENTAL: Falta de manejo que requieren los Problemas Acumulados de años atrás (Pasivos Ambientales), como es el caso de lodos en el tanque principal de almacenamiento de Fuel Oil No. 6,	Debilidad en actividdes de Plan de manejo ambiental	Solicitar al Concesionario que retire los lodos y que realice ajustes en el PMA, si se hace necesario.	14. Enviar oficio al Concesión solicitando la remoción y limpieza de lodos de tanque de combustóleo y el ajuste al PMA si se requiere	Oficio PMA ajustado (si se requiere)	2	2015/07/24	2016/03/31	36	Dirección de Energía. Auditoria Especial Concesión Amazonas- Vigencia 2011- Hallazgo Administrativo
7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 15 PARTICIPACION ACCIONARIA DE UTEN Y FUERZAS VIVAS:A la fecha la participación accionaría en el contrato de concesión solo se ha cumplido con UTEN pero lo concerniente a las Fuerzas Vivas del Amazonas a la fecha no se ha logrado .	Falta de cumpmiliiento en la participación accionaria de los intervinientes.	El Ministerio desarrollará reunión con el Concesionario y el Interventor para actualizar los avances de la última propuesta presentada por el Concesionario a las Fuerzas Vivas. Dado el caso el Ministerio definirá en todo caso, sin permitir el enriquecimiento sin justa causa por parte de las Fuerzas Vivas del Amazonas	15. Reunión de actualización sobre la participación de las Fuerzas Vivas en la composición accionaria de ENAM	Reunión	1	2013/04/09	2016/07/22	171	Dirección de Energía. Auditoria Especial Concesión Amazonas- Vigencia 2011- Hallazgo Administrativo

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-16 DEUDA CON EEASA - COMPUBSTIBLE:	Debilidad en definición de metodos para definir existencia de lodos	Se requirió al IPSE contratar peritaje de cubicación de lodos en el tanque de combustóleo, para con los resultados del peritaje determinar el combustible total a pagar por parte del Concesionario a EEASA	16. Peritaje para cubicación de lodos	Informe de peritaje	1	2013/02/14	2013/04/19	9	Dirección de Energía. Auditoria Especial Concesión Amazonas- Vigencia 2011- Hallazgo Administrativo
9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-17 OFRECIMIENTO DEL MAGIG GARDEN: El incumplimiento de la Administración Dptal en entrega de Terrenos y Operación en la disposición de los Residuo Spólidos en Magic Garden, han generado demora y aplazamaiento para inicio de actividades para el funcionamiento de la Planta Generación -RSU, la cual perjudica la Generación de Energía a partir de desechos.	Incumpliendo de la Administración Dptal en entrega de terrenos y operación en la disposición de Residuos Spolidosn en Magic Garden.	-Solicitar a la Gobernación la disposición de los residuos sólidos del Magic Garden, seleccionarlos y entregarlos al Concesionario, operador de la planta RS. -Requerir al Concesionario que ejecute la opción tomada de recibir y/o extraer los residuos, seleccionarlos y entrarlos a la planta RS.	17. Envío de oficio a la Gobernación solicitando que adelante las gestiones correspondientes para que se puedan tomar los residuos depositados en el Magic Garden. - Envío de oficio al Concesionario requiriendo que ejecute la opción de recibir los residuos frescos y extraer los depositados en el Magic Garden para ingresarlos en la planta RS	Oficio	2	2015/07/24	2016/03/31	36	Dirección de Energía - Auditoria CdeC para prestación del servicio en San Andrés Vigencias 2010-2012. Hallazgo Administrativo
10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-30 Rendimientos Financieros, contrato interadministrativo GSA 57 de 2009. Deficiencia en el seguimiento a los rendimientos financieros del contrato de acuerdo con la cláusula quinta numeral iii)	Dificultades por parte de ISA con la coordinación del sistema sebra y con los codigos de cuentas para efectuar las transferencia.	Entregar evidencia de la devolución de los rendimientos financieros	30. Solicitar a ISA que envíe a la DEE copia del recibo de consignación de la devolución de los recursos.	Copia de recibo de consignación	1	2015/07/24	2015/08/31	5	Dirección de Energía. Auditoria Especial Fondos Fazni, Faer, Prone y Foes Vigencia 2008-2013. Hallazgo Administrativo y Disciplinario

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-31 liquidación de Convenios FAER	1) Contratos terminados y no liquidados. 2) Falta de recurso humano para atender liquidación de convenios.	Realizar liquidación de convenios y / 0 contratos.	31. Liquidar los contratos : GSA 086-2008; GSA 077-2010; GSA 107-2011; GSA 130-2011; GSA 132-2011.	Concepto técnico y proyecto de Acta de liquidación	5	2014/02/01	2016/07/22	129	Dirección de Energía. Auditoría Especial Fondos Fazni, Faer, Prone y Foes Vigencia 2008-2013. Hallazgo Administrativo y Disciplinario
12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-32 Contratos Liquidados y no entregados mediante Contrato Especial de Aportes	1.Las obligaciones principales respecto del manejo de los activos construidos con PRONE están estipuladas en la normatividad que rige dicho Fondo. 2 Falta de personal para efectuar el contrato de aporte a los convenios	Elaborar contratos de Aportes	32. Elaborar contrato de aporte con los operadores EMCALI, DISPAC, ENERTOLIMA ELCTROHUILA	contrato	4	2014/03/01	2016/07/22	125	Dirección de Energía. Auditoría Especial Fondos Fazni, Faer, Prone y Foes Vigencia 2008-2013. Hallazgo Administrativo y Disciplinario
13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-35 Metodología para la sustitución de activos	Falta de recurso humano	Establecer la metodología con base los lineamientos de la CREG para la sustitución de activos	35. Adoptar la metodología para la sustitución de activos de acuerdo a los lineamientos que determine la CREG para el año 2014	Metodología	1	2014/08/01	30/12/2014	22	Dirección de Energía. Auditoría Especial Fondos Fazni, Faer, Prone y Foes Vigencia 2008-2013. Hallazgo Administrativo y Disciplinario
14	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-37 GSA-172 de 2012 Proyectos Contrato	Proyectos que se les adjudico recursos y se encuentran en zona de alto riesgo de acuerdo al replanteo para el inicio de la obra	Entregar evidencia de la devolución de los recursos	37. Entregar copia del Otrosi firmado	Copia de Otrosi -Recibo de consignación	2	1/02/2014	2015/08/31	82	Dirección de Energía. Auditoría Especial Fondos Fazni, Faer, Prone y Foes Vigencia 2008-2013. Hallazgo Administrativo y Disciplinario

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
15	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 43 Parágrafo de la cláusula Segunda del convenio GSA-097-2008 y otros convenios parágrafo cláusula 3. El Ministerio no cuenta con una herramienta que permita llevar un control sobre barrios normalizados en las diferentes regiones del País.	Diferencia entre usuarios reales normalizados y usuarios proyectados	-Realizar reunión con la CGR -Seguir utilizando la información reportada amparados en el Decreto 1123 de 2008	43. Solicitar reunión con la CGR para indicar problemática existente y orientación para trasladar el hallazgo a la SSPD - De conformidad con el numeral 9 del artículo 7 del Decreto 1123 del 2008, se continuará utilizando en las convocatorias de PRONE la información que reportan los operadores de RED en el Sistema de Información del SUI.	Acta de reunión Decreto 1123 de 2008	2	1/07/2014	22/07/2016	107	Dirección de Energía. Auditoria Especial Fondos Fazni, Faer, Prone y Foes Vigencia 2008-2013. Hallazgo Administrativo y Disciplinario
16	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-58 Mayor Pago de Intereses por Laudos Arbitrales y Sentencias"	omitido la liquidación de los intereses de mora de conformidad con el inciso 6 del artículo 177 del Código Contencioso Administrativo (Decreto 01 de 1984), el cual establece:	Efectuar el cobro de los cobros de los mayores valores pagados por concepto de pagos de los tres laudos arbitrales y la sentencia judicial	58. Constitución de 4 títulos ejecutivos, notificación de los mismos, ejecutoria, remisión a cobro coactivo para lo de su competencia. Inicio de cobro coactivo.	4 resoluciones de constitución de títulos ejecutivos, 4 notificaciones, 4 certificaciones de ejecutoria, 4 memorandos remisorios, 4 expedientes de cobro coactivo	20	2014/06/06	2015/06/30	56	SAF- Auditoria Regular Opinión Estados Contables 2013- Hallazgo Administrativo y presunta incidencia fiscal.
17	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-63 Ejecución de proyectos de Normalización de Redes	De 74 proyectos en Magdalena, Bolívar y Cesar solo 4 tienen ejecución total.	Solicitar a Electricaribe la actualización de los cronogramas y formulación de las acciones a implementar para cumplirlos.	63. Enviar oficio a Electricaribe solicitando la actualización de cronogramas y la formulación de las acciones a implementar para cumplirlos.	Cronograma	70	24/07/2015	22/07/2016	52	Dirección de Energía- Auditoria política pública expansión Energética 2014. Hallazgo Administrativo.
18	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 72 -Planificación y Riesgos en la Seguridad de la Zona de la MCH	Falta de Planeación	Brindar seguridad adecuada a la MCH MITU, para reducir riesgos	72. Enviar comunicación al Ejército, Policía Nacional y Alcalde para coordinar reunión con el fin de evaluar la seguridad prestada en MCH MITU	Oficio	1	2014/10/17	2015/02/28	19	Dirección de Energía. Auditoria Especial MCH-MITU vigencia 2014
19	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-73-Indemnización del Contrato No. 096 de 2005, por incumplimiento	No utilización de recursos Contrato 096 de 2005	Dar instrucción para giro de recursos	73. Comunicación del Secretario General del MME al Comité Fiduciario- FEN, solicitando realizar el giro de recursos de la indemnización del contrato 096-2005, a la cuenta de la Dirección del Tesoro Nacional-en el Banco de la República.	Oficio	1	2014/10/17	2015/02/28	19	Dirección de Energía. Auditoria Especial MCH-MITU vigencia 2014

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
20	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-74-Liquidación Contratos	Falta de liquidación de convenio	Liquidar el convenio 026 de 2004 MME - GENSA	74. Una vez terminado el plazo del convenio 026 de 2005, el MME dará la instrucción a EMSA para realizar la liquidación del convenio 026 de 2004.	Documento de liquidación	1	2014/10/17	2016/07/22	92	Dirección de Energía. Auditoría Especial MCH-MITU vigencia 2014
21	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-75-Principio de precaución en la expedición de la norma técnica expedida por el Ministerio de Minas y Energía para la explotación de Yacimientos de Hidrocarburos no Convencionales (YHNC).	MME al emitir la Res 90341 del 27/03/2014, no ha subsanado las deficiencias en conocimiento local, sin establecer previamente una plataforma de conocimiento técnico-ambiental del territorio para definir características y restricciones ambientales de actividad de E&P de HNC	Preventiva	75. Remitir oficio a la Agencia Nacional de Hidrocarburos solicitando el avance del convenio ANH y COLCIENCIAS para adquisición y preservación ambiental asociado a nuevos retos en YNC	Oficio	1	2014/12/04	2015/06/30	30	Dirección de Hidrocarburos-Auditoría Especial Hidrocarburos No Convencionales vigencia 2014.
22	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-83 Reasignación Recursos Convenio 226-2012	Debilidad en la Planeación	Solicitar mediante oficio del MME a la empresa electricaribe la devolución de los recursos de aquellos proyectos que fueron ejecutados por los entes territoriales	83. Realización de oficio	Oficio	1	2015/01/15	31/12/2016	102	Dirección de Energía. Auditoría de Gestión vigencia 2013
23	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-84 Rendimientos Convenio 097-2008	Diferencia en saldos de Fiducia y Minimas	Efectuar mesa de trabajo con la Fiduciaria - electricaribe para realizar la verificación de saldos en la fiduciaria y realizar los ajustes necesarios	84. Realizar mesas de trabajo	Acta de Mesa de Trabajo	2	2015/01/15	30/06/2016	76	Dirección de Energía. Auditoría de Gestión vigencia 2013

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
24	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-94 Cumplimiento plan operativo en las áreas misionales	Ejecución nula de la meta del plan operativo 2014: "Estudio para definir la metodología de seguimiento a la aplicación de la normatividad sobre subsidio y contribuciones en los servicios públicos de energía eléctrica a nivel nacional"	Realizar auditorías a las empresas para hacerle seguimiento y control a la aplicación de la normatividad.	94-2. Entregar oficio a la CGR con el que se hizo la devolución del dinero proyectado para la realización de esta actividad. -Realizar auditorías a las empresas para hacerle seguimiento y control a la aplicación de la normatividad de acuerdo al procedimiento del FSSRI del MME.	Oficio Actas de reunión	6	2015/07/24	2016/07/22	52	Dirección de Energía- Auditoria Regular 2014 - Hallazgo Administrativo
25	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-94 Cumplimiento plan operativo en las áreas misionales	Ejecución nula del indicador de la meta Estudio para definir la metodología de seguimiento ... del plan operativo 2014: "Documento de recomendaciones metodológicas para el seguimiento de la aplicación de subsidios y contribuciones. (Estudio Realizado)"	En el procedimiento interno para la administración del FSSRI se mejorará la actividad de seguimiento y control a los subsidios, y así se generará herramientas claras para realizar auditorías a las empresas	94-3. Entregar oficio a la CGR con el que se hizo la devolución del dinero proyectado para la realización de esta actividad. -Actualizar el procedimiento de admon del FSSRI, mejorando la actividad de seguimiento y control a los subsidios.	Oficio Procedimiento	2	2015/07/24	2016/02/29	31	Dirección de Energía- Auditoria Regular 2014 - Hallazgo Administrativo
26	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-94 Cumplimiento plan operativo en las áreas misionales	Ejecución nula del indicador de la meta Estudio para definir la metodología de seguimiento ... del plan operativo 2014: "Servicios informáticos adaptados"	En el procedimiento interno para la administración del FSSRI se mejorará la actividad de seguimiento y control a los subsidios, y así se generará herramientas claras para realizar auditorías a las empresas	94-4. Entregar oficio a la CGR con el que se hizo la devolución del dinero proyectado para la realización de esta actividad. -Actualizar el procedimiento de admon del FSSRI, mejorando la actividad de seguimiento y control a los subsidios y ejecutarlo.	Oficio Procedimiento	2	2015/07/24	2016/02/29	31	Dirección de Energía- Auditoria Regular 2014 - Hallazgo Administrativo

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
27	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-94 Cumplimiento plan operativo en las áreas misionales	Cumplimiento inferior al 100% del OBJETIVO del plan operativo 2014: "Garantizar el abastecimiento de energía eléctrica"	-Informe de la UPME del avance de los proyectos de expansión del STN en 2014 -Revisar, dar visto bueno al Plan de Expansión de Referencia Generación para la adopción y firma del Ministro de Minas y Energía	94-5. Solicitar a la UPME un informe del avance de los proyectos de expansión del STN en 2014 -Revisar y dar visto bueno al Plan de Expansión de Referencia Generación-Transmisión 2014-2028 generado por la UPME para la adopción y firma del Ministro de Minas y Energía.	Informe Resolución	2	2015/07/24	2015/08/31	5	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014 - Hallazgo Administrativo
28	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-94 Cumplimiento plan operativo en las áreas misionales	Ejecución nula de la meta del plan operativo 2014: "Implementar el Plan de Expansión de Cobertura"	Realizar reunión con la UPME para que indiquen los avances de la expedición del PIEC	94-6. Revisar la información de los Operadores de Red y determinar las diferentes coberturas de energía para el SIN y ZNI Realizar reunión con la UPME para que indiquen los avances del PIEC, de los diferentes escenarios y en el que se incluya las energías renovables.	Acta de Reunión Resolución	2	2015/07/24	2016/07/22	52	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014 - Hallazgo Administrativo
29	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-94 Cumplimiento plan operativo en las áreas misionales	Ejecución nula del indicador del plan operativo 2014: "Publicar el Plan de Expansión de Cobertura"	Realizar reunión con la UPME para que indiquen los avances de la expedición del PIEC	94-7. Realizar reunión con la UPME para que indiquen los avances del PIEC, de los diferentes escenarios y en el que se incluya las energías renovables. -Publicación del PIEC una vez sea expedido	Acta de Reunión Resolución	2	2015/07/24	2016/07/22	52	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014 - Hallazgo Administrativo
30	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-98 El plan de inversiones del Contrato 052-210 de Amazonas no se ha finalizado.	El Ministerio del Interior no ha podido cerrar las consultas previas en 9 localidades de Amazonas	-Solicitar un informe al Interventor del estado del plan de inversiones. -Requerir al Concesionario que solicite al Minterior realizar las convocatorias a las comunidades para el cierre de las consultas pendientes. -Adelantar la finalización parcial del plan de inversiones.	98-1. Solicitar informe a Interventor sobre el estado del plan de inversiones, indicando las localidades que hacen falta y las causas que impiden su cierre - Oficio al Concesionario indicando que solicite a Ministerio las convocatorias para protocolizar las consultas pendientes. -Suscribir cierre parcial del plan de inversiones con aquellas que se hayan ejecutado y no tengan pendientes	Informe oficio acta	3	2015/07/24	2016/03/31	36	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014. Hallazgo Administrativo.

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
31	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 98 El plan de inversiones del Contrato 052-210 de Amazonas no se ha finalizado.	El concesionario no ha instalado una planta diésel en la localidad de Pacoa por presunto orden público	Se solicitará al Interventor un reporte que confirme el orden público señalado, certificado por las entidades competentes. Se requerirá al Concesionario para que adelante las gestiones con las entidades competentes para que logre la instalación de la planta.	98-2. Solicitar al Interventor un reporte que confirme el orden público en esta localidad, certificado por las entidades competentes. -Requerir al Concesionario para que adelante gestiones con las entidades competentes para que se supere el orden público y le brinden la colaboración para que pueda realizar la instalación de la planta en esta localidad.	Oficio	2	2015/07/24	2016/03/31	36	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014. Hallazgo Administrativo.
32	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-99 La planta diésel a instalar en la localidad de PACOA está almacenada hace más de 3 años en las bodegas del contratista.	Por problemas de orden publico se ha postergado la instalación de la planta diésel en la localidad de Pacoa.	Se solicitará al Interventor un reporte que confirme el orden público señalado, certificado por las entidades competentes. Se requerirá al Concesionario para que adelante las gestiones con las entidades competentes para que logre la instalación de la planta.	99. Solicitar al Interventor un reporte que confirme el orden público en esta localidad, certificado por las entidades competentes. -Requerir al Concesionario para que adelante gestiones con las entidades competentes para que se supere el orden público y le brinden la colaboración para que pueda realizar la instalación de la planta en esta localidad.	Oficio	2	2015/07/24	2016/03/31	36	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014. Hallazgo Administrativo.
33	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-100 Combustible inicial Tanque Fuel Oil.	Debilidad en la gestión por parte del Ministerio de Minas y Energía al no hacer efectivo el cobro al contratista a pesar de existir un acuerdo en la cantidad de combustible adeudada por ENAM	Se solicitará al Inteventor que efectúe los recálculos de los costos CU descontando los costos de ese combustible no pagado por ENAM . Con base en los costos CU recalculados, se efectuarán las reliquidaciones y ajustes de las cuentas de subsidios presentadas por ENAM	100. Oficio a Interventor solicitando los recálculos de los costos CU descontando los costos del combustible no pagado por ENAM.'100- Oficio a Interventor solicitando los recálculos de los costos CU descontando los costos del combustible no pagado por ENAM. -Reliquidar y ajustar las cuentas de subsidios presentadas por ENAM, con los CU recalculados.	Solicitud Validación	2	2015/07/24	2016/03/31	36	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014. Hallazgo Administrativo.

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
34	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-104 Instalación plantas de fuentes no convencionales de energía	De acuerdo a contrato 052 de 2.010, falta instalar 4, en las localidades de Loma Linda, Santa Teresita, Vergel y Yaguas teniendo en cuenta el termino contractual establecido, que se cumple al 5to año, es decir el 30 de julio de 2015	Se solicitará al Interventor informe acerca de la instalación de fuentes no convencionales de energía a cargo del Concesionario, indicando las situaciones de incumplimiento y la tasación de las multas y sanciones correspondientes. Se solicitará al Concesionario la instalación de las fuentes no convencionales de energía, exigidas en el contrato de concesión.	104. Solicitar informe detallado al Interventor sobre la instalación de fuentes no convencionales de energía a cargo del Concesionario, donde indique las situaciones de incumplimiento y la tasación de las multas y sanciones correspondientes. - Requerir al Concesionario la instalación de las fuentes no convencionales de energía exigidas en el contrato de concesión.	Solicitud informe	2	2015/08/01	2015/12/31	22	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014. Hallazgo Administrativo.
35	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-105 Impacto Ambiental Acumulativo de Lodos en Tanque Fuel Oil	ENAM está incumplimiento las obligaciones ambientales al no estar ejecutando el Plan de Mantenimiento Preventivo y el Plan de Manejo Ambiental	Se solicitará al Interventor informe acerca del cumplimiento de las obligaciones ambientales relacionadas a cargo del Concesionario, indicando las situaciones de incumplimiento y la tasación de las multas y sanciones correspondientes. Se solicitará al Concesionario el retiro de los lodos, y que haga el ajuste en el PMA si se hace necesario.	105. Solicitar informe al Interventor sobre el cumplimiento de las obligaciones ambientales donde indique las situaciones de incumplimiento y la tasación de las multas y sanciones. Requerir al Concesionario respecto al retiro de los lodos y si se hace necesario, a los ajustes del PMA, los cuales deberá presentar ante la autoridad ambiental.	Oficio Informe	2	2015/07/24	2015/12/31	23	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014. Hallazgo Administrativo.

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
36	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-106 Permiso de vertimiento de aguas residuales industriales, domesticas, emisiones atmosféricas y Concesión de aguas	La empresa ENAM no cuenta con permisos de vertimiento de aguas residuales industriales, domesticas, emisiones atmosféricas y Concesión de aguas.	Se solicitará la intervención del Ministerio de Ambiente y/o ANLA para que se resuelva lo de la renovación de los permisos solicitados por el Concesionario ante la autoridad regional.	106. Solicitar al Ministerio de Ambiente y/o ANLA la intervención para que se resuelva lo de la renovación de los permisos solicitados por el Concesionario ante la autoridad regional.	Oficio	1	2015/07/24	2015/12/31	23	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014. Hallazgo Administrativo.
37	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-107 Eventos Ambientales Planta Generación Leticia	Deficiencia de seguimiento y control dado que el operador el planta no está implementando los procedimientos del Plan de Manejo Ambiental.	Se solicitará al Interventor informe acerca del cumplimiento de las obligaciones ambientales relacionadas a cargo del Concesionario, indicando las situaciones de incumplimiento y la tasación de las multas y sanciones correspondientes.	107. Solicitar informe detallado al Interventor sobre el cumplimiento de las obligaciones ambientales relacionadas a cargo del Concesionario, donde indique las situaciones de incumplimiento y la tasación de las multas y sanciones correspondientes. Requerir al Concesionario respecto al cumplimiento de los procedimientos establecidos en el PMA.	Oficio Informe	2	2015/07/24	2015/12/31	23	Dirección de Energía- Auditoría Regular 2014. Hallazgo Administrativo.
38	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-118- Seguimiento al formato de reporte información Empresas Comercializadores	Falta seguimiento y monitoreo del MME en la verificación de la información reportada por loas comercializadoras de energía electrica	Verificar en los formatos las revisiones de los requisitos de la información reportada	118-2 Actualizar, revisar y ajustar las formulas utilizadas en el sistema de verificación de requisitos para otorgamiento del beneficio FOES	Formato actualizado	1	2015/12/11	2016/10/30	46	DEE-Actuacion Especial Foes-2015- Hallazgo Administrativo
39	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-119 Giro de recursos sin requisitos para las Zonas de Dificil Gestión FOES	No se aplico aplico Correctamente los Criterios Establecidos en la Ley 1450 de 2011. articulo 2 y Decreto 111 de 2012 articulo 1.	Verificar en los formatos las revisiones de las condiciones de la información reportada	119-2 Actualizar, revisar y ajustar las formulas utilizadas en el sistema de verificación de requisitos para otorgamiento del beneficio FOES	Formato actualizado	1	2015/12/11	2016/10/30	46	DEE-Actuacion Especial Foes-2015- Hallazgo Administrativo Disciplinario

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
40	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-120 Seguimiento utilización recursos FOES	'No se tiene estructurado un procedimiento que permita realizar seguimiento a la utilización del subsidio por parte de los comercializadores , lo cual no permite confirmar que el mismo se haya asignado y distribuido a los respectivos beneficiarios	Solicitar copias de la facturación al usuario para verificar la aplicación del beneficio FOES	120-2 Solicitar aleatoriamente a tres comercializadores en el primer y segundo trimestre de cada año copia de la facturas expedidas al usuario para verificar la aplicación del beneficio en las Áreas Especiales, encaso de encontrar que no se esta cumpliendo se solicitará la justificaciones y ajustes.	Oficio o correo de solicitud e informe de la revisión	6	2015/12/11	2016/11/30	51	DEE-Actuacion Especial Foes-2015- Hallazgo Administrativo
41	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 129-1 Relación causal directa entre el daño ocasionado al patrimonio público al haberse asignado unos recursos pertenecientes al patrimonio del Ministerio de Minas y Energía con la finalidad de energizar un número de beneficiarios y que a la postre no fueron energizados.	La evaluación de los proyectos presentados para aprobación de los comités son viabilizados por el MME en virtud de la valoración dada por el OR, los giros que realizan las Fiduciarias constituidas por OR para la ejecución de recursos no guardan relación con avance real de obras de cada proyecto, y se detectaron debilidades en la supervisión por parte del MME.	Suscripción del Acta de Terminación y Balance Financiero del Contrato PRONE GSC 226 2012	H 129-1Realizar reuniones con el operador de red	Listas de asistentes	5	2016/07/25	2017/06/30	45	Auditoria Fiscal 2015- Hallazgo con incidencia fiscal- Dirección de Energía
42	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H129-2Relación causal directa entre el daño ocasionado al patrimonio público al haberse asignado unos recursos pertenecientes al patrimonio del Ministerio de Minas y Energía con la finalidad de energizar un número de beneficiarios y que a la postre no fueron energizados.	La evaluación de los proyectos presentados para aprobación de los comités son viabilizados por el MME en virtud de la valoración dada por el OR, los giros que realizan las Fiduciarias constituidas por OR para la ejecución de recursos no guardan relación con avance real de obras de cada proyecto, y se detectaron debilidades en la supervisión por parte del MME.	Suscripción del Acta de Terminación y Balance Financiero del Contrato PRONE GSC 226 2012	H 129-2Elaboración del Acta de Terminación y Balance Financiero	Acta de Terminación y Balance Financiero	1	2016/07/25	2017/06/30	45	Auditoria Fiscal 2015- Hallazgo con incidencia fiscal- Dirección de Energía

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
43	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 130-1 Relación causal directa, entre el daño ocasionado al patrimonio público al haberse asignado unos recursos pertenecientes al patrimonio del Ministerio de Minas y Energía con la finalidad de energizar un número de beneficiarios y que a la postre no fueron energizados.	La evaluación de los proyectos presentados para aprobación de los comités son viabilizados por el MME en virtud de la valoración dada por el OR, los giros que realizan las Fiduciarias constituidas por OR para la ejecución de recursos no guardan relación con avance real de obras de cada proyecto, y se detectaron debilidades en la supervisión por parte del MME.	Suscripción del Acta de Terminación y Balance Financiero del Contrato PRONE GSA 157 2012	H 130-1 Realizar reuniones con el operador de red	Listas de asistentes	5	2016/07/25	2017/06/30	45	Auditoría Fiscal 2015- Hallazgo con incidencia fiscal- Dirección de Energía
44	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 130-2 Relación causal directa, entre el daño ocasionado al patrimonio público al haberse asignado unos recursos pertenecientes al patrimonio del Ministerio de Minas y Energía con la finalidad de energizar un número de beneficiarios y que a la postre no fueron energizados.	La evaluación de los proyectos presentados para aprobación de los comités son viabilizados por el MME en virtud de la valoración dada por el OR, los giros que realizan las Fiduciarias constituidas por OR para la ejecución de recursos no guardan relación con avance real de obras de cada proyecto, y se detectaron debilidades en la supervisión por parte del MME.	Suscripción del Acta de Terminación y Balance Financiero del Contrato PRONE GSA 157 2012	H 130-2 Elaboración del Acta de Terminación y Balance Financiero	Acta de Terminación y Balance Financiero	1	2016/07/25	2017/06/30	45	Auditoría Fiscal 2015- Hallazgo con incidencia fiscal- Dirección de Energía

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
45	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 131-1 Relación causal directa, entre el daño ocasionado al patrimonio público al haberse asignado unos recursos pertenecientes al patrimonio del Ministerio de Minas y Energía con la finalidad de energizar un número de beneficiarios y que a la postre no fueron energizados.	La evaluación de los proyectos presentados para aprobación de los comités son viabilizados por el MME en virtud de la valoración dada por el OR, los giros que realizan las Fiduciarias constituidas por OR para la ejecución de recursos no guardan relación con avance real de obras de cada proyecto, y se detectaron debilidades en la supervisión por parte del MME.	Suscripción del Acta de Liquidación del Convenio PRONE No. 009 - ELECTRICARIBE S.A. E.S.P. (GSA-106-2011)	H 131-1 Realizar reuniones con el operador de red	Listas de asistentes	5	2016/07/25	2017/06/30	45	Auditoria Fiscal 2015- Hallazgo con incidencia fiscal- Dirección de Energía
46	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 140 Debilidad en la contribución y participación sectorial coordinada en el proceso de formulación de políticas ambientales y normatividad sobre PASIVOS AMBIENTALES relacionadas con la actividad minera.	El Sector minero debe contribuir de manera coordinada a resolver la necesidad del país de avanzar en una gestión sobre PASIVOS AMBIENTALES ocasionados por las diferentes actividades industriales toda vez que el país no cuenta aún con una política ambiental marco y un desarrollo normativo sobre la temática.	Desarrollar espacios de Gestión de información y conocimiento sobre PAM, dirigidos a las entidades GUBERNAMENTALES RESPONSABLES DE LA GESTIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES, con la información sectorial disponible, en el marco de las funciones del Minminas.	H 140 Realizar talleres dirigidos a: DNP, MADS, ANLA, CAR, Minhacienda, Minsalud, Mininterior, Minagricultura, Gobernación de Antioquia y suministrar a estas entidades información técnica sectorial sobre: Aproximación definición conceptual PAM; Metodologías de diagnóstico, priorización por riesgo y estrategias de intervención de áreas afectadas por minería; diagnósticos regionales.	Talleres de Gestión de información y conocimiento sobre avances sectoriales en la temática Pasivos Ambientales Mineros.	2	2016/11/01	2017/06/30	34	Actuación Especial Pasivos Ambientales Mineros- Vigencia 2016.

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
47	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-141 Debilidad en la contribución y participación sectorial coordinada en el proceso de formulación de políticas ambientales y normatividad sobre PASIVOS AMBIENTALES relacionadas con la actividad minera.	El Sector minero debe contribuir de manera coordinada a resolver la necesidad del país de avanzar en una gestión sobre PASIVOS AMBIENTALES ocasionados por las diferentes actividades industriales toda vez que el país no cuenta aún con una política ambiental marco y un desarrollo normativo sobre la temática.	Coordinar con MADS a través del Comité de la Agenda Ambiental Interministerial, la implementación del PLAN SECTORIAL SOBRE PAM-PPAM, promover su actualización y armonizar su alcance de conformidad con La Política de Pasivos Ambientales, la normativa relacionada y con los avances sectoriales en la temática de PAM.	H 141 Actualizar el documento programático del PPAM para 2016-2017, con participación y aportes del MADS. Gestionar la inclusión del PPAM como prioridad en el Plan de Acción de la AGENDA MINERO AMBIENTAL 2016-2017.	Documento programático del PPAM 2016-2017 e informe sectorial de avances sobre la temática de PAM.	1	2016/09/01	2017/06/30	43	Actuación Especial Pasivos Ambientales Mineros- Vigencia 2016.
48	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 142 Sistemas de información disponibles para la toma de decisiones sectoriales relacionada con la temática de PAM	La CGR no evidencia en los sistemas de información del sector minero energético disponibilidad de información relacionada con la temática de PAM que sirva como base para la toma de decisiones efectivas frente a la problemática, acorde con las funciones propias del Minminas.	Gestionar el acceso a la información relacionada con la temática de PAM contenida en el Sistema de Información GEOPORTAL para los tomadores de decisión del Sector Minero.	H -142 Gestionar el acceso a la información disponible: base de datos georreferenciada sobre áreas afectadas por minería; mapas de valoración de riesgo de áreas afectadas por minería, actualmente contenida en el Sistema de Información minero energético GEOPORTAL para los tomadores de decisión del Sector Minero: áreas misionales y entidades adscritas a Minminas	Tomadores de decisión sectoriales con acceso a la información relacionada con PAM, disponible en el GEOPORTAL	5	2016/11/01	2017/03/30	21	Actuación Especial Pasivos Ambientales Mineros- Vigencia 2016.
49	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 143 Gestión integral del sector minero respecto a la prevención, control, intervención y restauración de los daños ambientales asociados a los proyectos mineros de cualquier magnitud, activos o inactivos, con o sin responsable visible.	La CGR no evidencia impacto en los resultados de las acciones sectoriales sobre la temática de PAM y su ciclo de identificación, conocimiento, valoración de riesgo e intervención.	Elaborar una CAJA DE HERRAMIENTAS que facilite el acceso, apropiación y uso por parte de múltiples actores de las diferentes metodologías elaboradas por Minminas relacionadas con la temática de PAM.	H 143 Elaborar una CAJA DE HERRAMIENTAS sobre las metodologías elaboradas por Minminas para el diagnóstico de las afectaciones en territorio ocasionadas por la actividad minera, su valoración de riesgo y estrategias de intervención, para que los actores relacionados con la temática de PAM puedan generar información que alimente los sistemas de información del sector minero energético	Caja de herramientas	1	2016/11/01	2017/11/30	56	Actuación Especial Pasivos Ambientales Mineros- Vigencia 2016.

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
50	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 144 Gestión integral del sector minero respecto a la prevención, control, intervención y restauración de los daños ambientales asociados a los proyectos mineros de cualquier magnitud, activos o inactivos, con o sin responsable visible.	Deficiencias en las capacidades institucionales sectoriales para avanzar en el desarrollo sostenible de la actividad minera.	Formulación y puesta en marcha del PLAN DE ACCIÓN PARA LA GESTIÓN INTEGRAL DEL RECURSO HÍDRICO DEL SECTOR MINERO ENERGÉTICO- PasGIRHME (2016- 2030) para mejorar la planificación sectorial, su competitividad y productividad	H -144 Adelantar el proceso participativo de formulación del PasGIRHME (2016- 2030), que integre y oriente las acciones estratégicas de los subsectores minero, hidrocarburífero y energético para mejorar la planificación sectorial en relación con la demanda, aprovechamiento, calidad, información de oferta natural y el fomento de las buenas prácticas para el uso eficiente del recurso agua	Documento programático del PasGIRHME	1	2016/11/01	2017/06/30	34	Actuación Especial Pasivos Ambientales Mineros- Vigencia 2016.
51	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 146 Seguimiento y supervisión de los proyectos	Falta de recursos (humano, financiero, técnico y tecnológico)	Documento de evaluación de necesidades de recursos para adelantar las funciones de seguimiento de la Dirección en la ejecución de los contratos PRONE. Revisar el plan de visitas de supervisión de la vigencia 2017 a los proyectos PRONE identificando las necesidades presupuestales.	H 146 Documento de necesidades de personal. Plan de visita	Documento	1	17/04/2017	31/12/2017	37	Dirección de Energía. Auditoria de Desempeño Recursos PRONE y FAER- Febrero 2017
52	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 147 Socialización de proyectos	Falta acompañamiento a los proyectos de Normalización de redes.	Documento de protocolo para realización de socialización, incluyendo la recomendación del equipo humano requerido para esta actividad.	H 147 Documento de protocolo para la socialización.	Documento de Protocolo	1	17/04/2017	31/12/2017	37	Auditoria de Desempeño Recursos PRONE y FAER- Febrero 2017
53	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 148 Términos para la convocatoria del PRONE	Falta de Planeación, coordinación y estandarización de los procedimientos y los términos para la aprobación de los proyectos	Instructivo del proceso definiendo tiempos para la realización de las convocatorias, asignación de los recursos y suscripción de los contratos.	H 148 Instructivo con procedimiento.	Instructivo	1	17/04/2017	31/12/2017	37	Auditoria de Desempeño Recursos PRONE y FAER- Febrero 2017

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
54	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 149 Términos para la aprobación de proyectos	Falta de Planeación, coordinación y estandarización de los procedimientos y los términos para suscribir los contratos	Instructivo del proceso definiendo tiempos para la realización de las convocatorias, asignación de los recursos y suscripción de los contratos.	H 149 Instructivo con procedimiento.	Instructivo	1	17/04/2017	31/12/2017	37	Auditoria de Desempeño Recursos PRONE y FAER- Febrero 2017
55	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 150 Términos para el giro de recursos	Falta de seguimiento y control en la ejecución de los proyectos.	Instructivo del proceso definiendo tiempos para la realización de las convocatorias, asignación de los recursos y suscripción de los contratos.	H 150 Instructivo con procedimiento.	Instructivo	1	17/04/2017	31/12/2017	37	Auditoria de Desempeño Recursos PRONE y FAER- Febrero 2017
56	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-151 En la revisión de los contratos suscritos durante la vigencia 2016, por el Ministerio de Minas y Energía, se encontró que no se está cumpliendo con la publicación en el Secop de los documentos contractuales de acuerdo con los términos establecidos en la norma, como es dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su expedición	Falta de publicación en el Secop dentro del término legal establecido	Se procedió a realizar la publicación inmediata de los documentos señalados por la Contraloría en su informe como no publicados, es decir, del Otrosí No.2 al Contrato GGC No. 213 de 2016 y su correspondiente Registro Presupuestal	H-151 Publicación los documentos faltantes en el Secop, subsanado su falta de publicación	Publicación	1	1/08/2017	31/12/2017	1	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. SAF
57	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-152 En la revisión de los contratos suscritos durante la vigencia 2016, por el Ministerio de Minas y Energía, se encontró que no se está cumpliendo con la publicación en el Secop de los documentos contractuales de acuerdo con los términos establecidos en la norma, como es dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su expedición	Falta de publicación en el Secop dentro del término legal establecido	En memorandos de comunicación de designación de supervisión se reiterará a cada uno de los supervisores, deber de remitir oportunamente los documentos contractuales	H- 152 Revisar y modificar el contenido del Memorando que comunica la Supervisión	Elaboración de documento	1	15/08/2017	15/08/2017	1	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
58	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-153 En la revisión de los contratos suscritos durante la vigencia 2016, por el Ministerio de Minas y Energía, se encontró que no se está cumpliendo con la publicación en el Secop de los documentos contractuales de acuerdo con los términos establecidos en la norma, como es dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su expedición	Falta de publicación en el Secop dentro del término legal establecido	Como medida de control, se solicitó a los funcionarios y contratistas responsables de los trámites de los procesos contractuales, no recibir documentos a la mano con el objetivo de hacer trazabilidad de la fecha en la que es allegado el documento al Grupo de Gestión Contractual para su publicación.	H-153 Remitir memorando a servidores y contratistas del Grupo de Gestión Contractual solicitando no recibir documentación a la mano	Elaboración de documento	1	15/08/2017	15/08/2017	1	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016.SAF
59	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 154 En la revisión de los contratos suscritos durante la vigencia 2016, por el Ministerio de Minas y Energía, se encontró que no se está cumpliendo con la publicación en el Secop de los documentos contractuales de acuerdo con los términos establecidos en la norma, como es dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su expedición	Falta de publicación en el Secop dentro del término legal establecido	Se solicitara a responsables de recepción, archivo y publicación de la documentación relativa a los procesos contractuales e que realizaran reportes respecto de dichas gestiones los días miércoles y viernes de cada semana con el fin de identificar oportunamente los documentos que deban ser publicados.	H- 154 Hacer seguimiento semanal a la publicaciones en Secop	Elaboración de Informes	6	31/07/2017	31/12/2017	6	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016.SAF
60	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-155 El informe elaborado por el supervisor no contiene la información necesaria y requerida que soporte el desarrollo, seguimiento y control al cumplimiento de obligaciones del Contratista, sino que se limita la función de supervisión al diligenciamiento de un formato en una hoja.	El procedimiento implementado por el Ministerio para realizar la función y supervisión no se encuentra ajustado a las facultades y deberes que deben cumplir los supervisores como lo establecen las normas legales Ley 1174 de 2011 art 83 y 84	Revisar y ajustar el formato de supervisión con el fin de asegurar que éstos contengan la información que se considere pertinente para hacer el correcto seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico a la ejecución del contrato de acuerdo con la Ley 1174 de 2011 art. 83 y 84	H-155 Modificar el contenido del Formato de Supervisión	Modificación de Formato	1	31/08/2017	31/08/2017	4	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016.SAF

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
61	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 156El informe elaborado por el supervisor no contiene la información necesaria y requerida que soporte el desarrollo, seguimiento y control al cumplimiento de obligaciones del Contratista, sino que se limita la función de supervisión al diligenciamiento de un formato en una hoja.	El procedimiento implementado por el Ministerio para realizar la función y supervisión no se encuentra ajustado a las facultades y deberes que deben cumplir los supervisores como lo establecen las normas legales Ley 1174 de 2011 art 83 y 84	Modificar contenido del memorando que comunica designación como supervisor, y aclarar que el informe de supervisión debe describir detalladamente la forma en la que el contratista cumplió durante el periodo a pagar, con cada una de las obligaciones específicas del contrato aportando las evidencia	H-156 Modificar el contenido del Formato de Supervisión	Modificación de Formato	1	31/08/2017	31/08/2017	4	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF
62	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-157 El informe elaborado por el supervisor no contiene la información necesaria y requerida que soporte el desarrollo, seguimiento y control al cumplimiento de obligaciones del Contratista, sino que se limita la función de supervisión al diligenciamiento de un formato en una hoja.	El procedimiento implementado por el Ministerio para realizar la función y supervisión no se encuentra ajustado a las facultades y deberes que deben cumplir los supervisores como lo establecen las normas legales Ley 1174 de 2011 art 83 y 84	Realizar una capacitación a los supervisores sobre el seguimiento a la ejecución contractual, el cual incluirá entre otros aspectos la socialización de los formatos de supervisión y su debido diligenciamiento para garantizar que se hace un efectivo seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico al cumplimiento del contrato por parte del contratista	H-157 Realizar Capacitación	Capacitación	1	1/08/2017	31/08/2017	4	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF
63	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-158 Se evidenció que en los contratos CAO-006, CAO-009, GGC-215, GGC341, GGC-162, GGC-245, GGC-355 los documentos por carpeta superan los 200 folios (máximo un 5% más sin que afecte la integridad de la Unidad documental)	Falta de seguimiento y control a cargo de la SAF y el GGC porque no se está dando aplicación a lo correspondiente en el manual respectivo	Solicitar al responsable la revisión y reorganización de las unidades documentales de acuerdo con el Manual de Organización Documental de Archivos en el MME	H- 158Revisar y reorganizar las unidades documentales	Reorganización de unidades documentales	1	1/08/2017	31/12/2017	20	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
64	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 159 Se evidenció que en los contratos CAO-006, CAO-009, GGC-215, GGC341, GGC-162, GGC-245, GGC-355 los documentos por carpeta superan los 200 folios	Falta de seguimiento y control a cargo de la SAF y el GGC porque no se está dando aplicación a lo correspondiente en el manual respectivo	Verificar que la unidad documental cuenta con la cantidad de folios lo dispuesto en el Manual de Organización Documental de Archivos en el MME antes de rotular.	H- 159 Verificar las unidades documentales de forma aleatoria para hacer seguimiento	Verificación aleatoria de 5 unidades documentales al mes para identificar falencias	6	31/07/2017	31/12/2017	24	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF
65	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 160 Revelacion Cuentas Significativas RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES Deben revelarse en notas a los estados contables las situaciones que permitan conocer varios aspectos. Informe Vig 2016	Limitacion en las explicaciones, hecho que limita el analisis y conocimiento por parte de los usuarios de la información.	Revelar en las notas anuales de los Estados Financieros la informacion requerida.	H-160 - Elaboracion de las notas a los estados financieros a diciembre 31 de 2017 en las cuales se encuentre la informacion solicitada.	Notas a los estados financieros	1	1/06/2017	31/12/2017	28	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF
66	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 161 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO. Deben revelarse en las notas a los estados contables, situaciones del periodo contable que permitan conocer la siguiente información: (Informe Vig 2016)	Limitacion en las explicaciones, hecho que limita el analisis y conocimiento por parte de los usuarios de la información.	Revelar en las notas anuales de los Estados Financieros la informacion requerida.	H-161 Elaboracion de las notas a los estados financieros a diciembre 31 de 2017 en las cuales se encuentre la informacion solicitada.	Notas a los estados financieros	1	1/06/2017	31/12/2017	28	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF
67	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-162 OTROS ACTIVOS la cuenta de Otros Activos adolece, de notas que revelen de que se tratan mas de 2 billones de pesos, donde se pueda identificar claramente a que corresponden dichos activos.	Falta de control y seguimiento al Plan General de Contabilidad Pública asi como el manual de procedimientos establecido por la Contaduría General de la Nación.	Revelar en las notas anuales a los Estados Financieros los totales entregados por convenio y por fondo.	H- 162 Elaboracion de las notas a los estados financieros a diciembre 31 de 2017 en las cuales se encuentre la informacion solicitada por fondo.	Notas a los estados financieros	1	1/06/2017	31/12/2017	28	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF
68	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 163 ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS. Los estados financieros correspondientes a la vigencia 2016, no se presentaron de manera comparativa, tal como se pudo establecer en la cuenta rendida al SIRECI	Falta de controles para que la informacion sea presentada adecuadamente de tal manera que los usuarios, puedan evaluar dichos estados de forma adecuada.	Elaborar y presentar trimestralmente estados financieros comparativos .	H- 163 Elaboracion de los estados financieros comparativos	Estados Financieros comparativos	1	1/06/2017	30/09/2017	16	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
69	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 164 OPERACIONES RECIPROCAS El Ministerio a 31 de diciembre de 2016, presenta un numero significativo de partidas pendientes de conciliar segun reporte de la Contaduria General de la Nación por concepto de operaciones reciprocas, originadas en reportes y registros contables reportados a la Contaduría Gral.	Inconsistencias en el Balance General de la Nación	Analizar y efectuar la conciliacion de operaciones reciprocas con las demas entidades	H- 164 Efectuar la conciliacion de operaciones reciprocas con las demas entidades	Conciliacion operaciones reciprocas	1	1/06/2017	31/12/2017	28	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF
70	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 165 CUENTA DE AHORROS SUBSIDIOS DEL SECTOR ELECTRICO El saldo de los depositos en instituciones financieras en cuentas de ahorro se encuentra sobrestimado en la suma de \$ 1,904,7 millones, debido a que se realizó un traslado en tesorería con fecha 29 de diciembre de 2016, el cual figura como egreso en tesorería, pero no se encuentra registrado en la cuenta 1424-02 .	Falta de procedimientos adecuados que permitan verificar que los registros originados en la oficina de tesorería generen el respectivo registro contable, ocasionado información no fidedigna en los estados financieros de la entidad	Efectuar los traslados oportunos con el fin de que se efectuen los registros a la par con el Banco de la Republica	H- 165 Efectuar los traslados de fondos con antelación a las fechas de cierre para que su registro quede dentro de los cierres del SIIF	Traslado oportuno	1	1/06/2017	31/12/2017	28	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF
71	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 166 INVERSIONES PATRIMONIALES La cuenta 1208-32 Inversiones en sociedades de Economía Mixta, se encuentra subestimada en cuantía de \$ 15,007 millones, teniendo en cuenta que la participación del Ministerio de Minas y Energía en la Electrificadora del Caquetá S.A., difiere del valor presentado en los Estados Financieros del Ministerio	Falta de control ante las entidades adscritas y vinculadas al Ministerio, para que reporten la información al Ministerio	1- Envío de una comunicación a la Electrificadora del Caquetá, por parte del Secretario General del Ministerio, solicitando el envío oportuno de la información e informando las consecuencias que trae el no envío de la información	H- 166 - envío comunicación 2- establecer como fecha límite de envío trimestral de la información patrimonial de esta entidad, el día 15 de cada mes	1- Envío comunicación 2- Cronograma de envío de la información	1	1/06/2017	31/12/2017	28	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
72	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 167 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION A diciembre 31 de 2016, existían saldos en entidades fiduciarias correspondientes a recursos entregados en administración de terceros que deben ser ejecutados en los diferentes contratos correspondientes a los fondos PRONE, FAER FAZNI y otros.	Falta de control en la aplicación del régimen de Contabilidad Pública, lo cual incide en la presentación de estados financieros generando registros y causaciones inadecuadas.	Se enviara comunicación a a la Dirección de Energía para que remita un oficio al operador de red para que los pagos se realicen de manera oportuna siempre y cuando se cumplan con los requisitos contractuales	H- 167 Oficio de solicitud	Oficio de solicitud	1	1/06/2017	30/08/2017	4	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF
73	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 168 PROCEDIMIENTO TECNICO PARA LAS CUENTAS DE DIFÍCIL RECAUDO El manual de políticas contables, establecido por el Ministerio de Minas y Energía, no cumple con lo normado en el Plan General de Contabilidad Pública (PGCP).	Falta de control en el cumplimiento del PGCP, lo que no permite presentar el valor de los deudores adecuadamente	Establecer una política que contenga el procedimiento para la determinación de la provisión para cuentas de difícil recaudo	H- 168 Elaboración del procedimiento de provisión para cuentas incobrables	Procedimiento provision cuentas incobrables	1	1/06/2017	31/12/2017	28	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016.SAF
74	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 169 Lineamientos por parte de las Entidades adscritas al Ministerio de Minas y Energía en FSSRI - ZIN.	Situación deficiente en implementación de lineamientos por parte de adscritas que fungen para realizar el seguimiento, control y monitoreo al MME en el proceso de validación de los subsidios de FSSRI en ZIN.	Reuniones con el IPSE y CNM con el fin de establecer un procedimiento para el cruce de información con el MME	H- 169 Reuniones	Actas de Reunión	4	1/08/2017	31/08/2018	52	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica
75	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 170 Entrega doble de subsidios	En verificación realizada por el equipo auditor se observa entrega de doble subsidios en los dos sistemas SIN y ZNI en los mismos períodos de las veredas las localidades Campo Hermoso, Los Pozos, Las Delicias, San Juan De Lozada, La Cristalina, Puerto Lozada- Minas Blancas.	Elaboración de Circular a los Prestadores del Servicio de Energía (SIN y ZNI) por medio de la cual deban remitir al MME A TIEMPO información acerca de las interconexiones realizadas	H- 170 Elaboración Circular	Difusión Circular	1	1/08/2017	30/09/2017	8	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
76	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 171 Inconsistencia en la liquidación de subsidios ZNI.	Al verificar la información de los Municipios del Fuerte prestado por la Empresa Municipal de Servicios Públicos Domiciliarios Vigía Del Fuerte - EMPUVIF, se observan inconsistencias en el proceso de liquidación	Reunion con el IPSE y CNM con el fin de establecer un procedimiento para el cruce de información con el MME (Mismas hallazgo 169)	H- 171 Reuniones	Actas de Reunión	4	1/08/2017	1/08/2018	52	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica
77	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 172 Validación de la información no se realiza de acuerdo al procedimiento para la administración de los recursos del FSSRI- ZNI.	Falta de emisión de una metodología de acuerdo a la normatividad vigente por una parte, donde se establezcan controles a los costos reales y se tenga un criterio base para realizar una comparación y por otra parte la falta de validación de información con el SUI.	Establecer un procedimiento para la validación de la información de los contratos especiales	H- 172 Elaboración, aprobación, presentación e implementación	Procedimiento	1	1/08/2017	1/08/2018	52	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica
78	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 173 Incumplimiento en la implementación de un Sistema para la liquidación de los recursos del FSSRI - SIN y ZNI.	La omisión de la implementación de un sistema que permita realizar controles de la información, automatiza las liquidaciones de subsidios ZIN, genera falta de confiabilidad en la información validada y dificulta el seguimiento y control de las liquidaciones.	Implementación del sistema SISEG (actualmente en desarrollo)	H- 173 Implementación y entrada en operación	Sistema SISEG	1	1/08/2017	1/08/2018	52	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
79	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 174 Falta de seguimiento y verificación de recursos del FSSRI -SIN y ZIN.	En el proceso de verificación de las validaciones a las liquidaciones de subsidios, se estableció que no se está realizando las visitas para el seguimiento y verificación de subsidios a las ESP, esta actividad no se lleva a cabo por falta de presupuesto, de acuerdo a lo informado por el Ministerio de Minas y Energía.	Mediante la implementación del SISEG, se tendrá un control más eficiente y contendrá un módulo específico (actualmente en desarrollo)	H- 174 Implementación y entrada en operación	Sistema SISEG	1	1/08/2017	1/08/2018	52	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica
80	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 175 Sistema Único de Información SUI - Convenio Inter administrativo No. 264 DE 2006.	La inobservancia del uso de otra fuente de validación que permite realizar controles de la información por parte de Minminas, genera falta de confiabilidad en las liquidaciones validadas por la entidad, limitan el control y seguimiento de liquidaciones.	La implementación del SISEG tiene como finalidad el uso de la base de datos del SUI como único Sistema de Reporte e Información (actualmente en desarrollo)	H- 175 Implementación y entrada en operación	Sistema SISEG	1	1/08/2017	1/08/2018	52	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica
81	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 176 Actividades no acorde con los procedimientos.	Lo anterior, evidencia deficiencias en la implementación de los procedimientos estandarizados que conlleven a un registro y control efectivo de los giros realizados y recibidos por las Empresas de Servicios Públicos, así como cruces de información de las consignaciones, intereses y superávit o déficit acumulados, a fin de establecer una vigilancia eficiente de estos recursos.	C	H- 176 Implementación y entrada en operación	Sistema SISEG	1	1/08/2017	1/08/2018	52	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
82	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 177 Saldos por Girar empresa VATIA.	Deficiencias en el establecimiento de mecanismos de seguimiento y control que permitan al Ministerio de Minas y Energía detectar errores en la liquidación, generando inconsistencia que pueden derivar en menores valores girados por las ESP a los incumbentes o al Fondo de Solidaridad y Redistribución y por ende el riesgo de la pérdida de los recursos que deben ingresar a estos fondos.	Implementación del sistema SISEG (actualmente en desarrollo)	H- 177 Implementación y entrada en operación	Sistema SISEG	1	1/08/2017	1/08/2018	52	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica
83	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 178 Oportunidades en los Giros de las empresas superavitarias.	Debilidades en la implementación de procedimientos adecuados que conlleven a generar una actividad más eficiente y coordinada con la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios encargada de ejercer inspección, vigilancia y control a las entidades y empresas prestadoras de servicios públicos domiciliarios.	Implementación del sistema SISEG (actualmente en desarrollo)	H- 178 Implementación y entrada en operación	Sistema SISEG	1	1/08/2017	1/08/2018	52	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
84	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 179 Cumplimento Metas	Se evidencia que en los indicadores no se realiza los ajustes correspondientes en cuanto al valor, a informes periódicos, usuarios a atender, contratos, estudios a realizar, conexiones de servicios públicos. Indicadores que responden a la misión de la entidad y que han sido planeados para ser desarrollados durante el año.	*Enviar oficio a la Oficina de Planeación solicitando ajuste en los indicadores. *Reportar en el sistema SIGME y SPI los indicadores.	H- 179 *Oficio a la Oficina de Planeación solicitando ajuste en los indicadores. *Reporte trimestral en el sistema SIGME y reporte mensual en el sistema SPI de los indicadores de seguimiento.	*Oficio a la Oficina de Planeación. * Reporte en el sistema SIGME y SPI	2	1/08/2017	31/12/2017	22	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Energía Eléctrica
85	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 180 Cumplimento Metas	Se evidencia que en los indicadores no se realiza los ajustes correspondientes. Indicadores que responden a la misión de la entidad y planeadas para el año.	*Enviar oficio a la Oficina de Planeación solicitando ajuste en los indicadores. *Reportar en el sistema SIGME y SPI los indicadores.	H- 180 *Oficio a la Oficina de Planeación solicitando ajuste en los indicadores. *Reporte trimestral en el sistema SIGME y reporte mensual en el sistema SPI de los indicadores de seguimiento.	*Oficio a la Oficina de Planeación. * Reporte en el sistema SIGME y SPI	2	1/08/2017	31/12/2017	22	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Formalización Minera
86	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 181 Cumplimiento de metas	Información del plan de acción 2016 no se realizan los ajustes correspondientes en cuanto al valor, a informes periódicos, usuarios a atender, contratos, estudios a realizar, conexiones de servicios públicos. Indicadores que responden a la misión de la entidad y que han sido planeados para ser desarrollados durante el año.	<i>La Oficina de Asuntos Regulatorios y Empresariales realizará 2 reuniones en las que se analizarán las metas trazadas y su avance, determinando las causas que pudieran estar afectando su progreso.</i>	H- 181 Reuniones	Actas de reuniones	2	1/08/2017	31/01/2018	26	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016. Oficina de Asuntos Regulatorios.

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
87	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 182 En los indicadores no se realizan los ajustes correspondientes en cuanto a valores, informes periodicos, usuarios a atender, contratos, estudios, indicadores que corresponden a la Misión de la Entidad y que han sido planeados para ejecutar durante el año	Falta de monitoreo en la ejecución de los indicadores, formulados en el Plan de Acción - vigencia 2016	Se realizará verificación y seguimiento a la ejecución de los indicadores formulados en el Plan de Acción	H- 182 Monitoreo bimensual a cada uno de los responsables de los procesos	Comunicaciones (Correos, memorando)	3	1/08/2017	31/01/2018	26	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. Dirección de Hidrocarburos
88	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H- 183 El no cumplimiento oportuno de las metas e indicadores propuestos en cuanto a fechas y recursos programados denotan falta de planeación que retrasa de manera significativa la aplicación de recursos que han sido apropiados en cada una de las vigencias en que se deben ejecutar proyectos y/o actividades.	El total de recursos asignados a los proyectos "Implementar y mantener actualizada la infraestructura de TIC del sector Minero Energético de acuerdo al PETIC sectorial" y Fortalecimiento de la Infraestructura de las Tecnologías de Información y Comunicaciones del MME a nivel Nacional" no fueron ejecutados	Realizar seguimiento trimestral al cumplimiento de los metas de ejecución en fechas y recursos	H- 183 Realizar reuniones trimestrales de seguimiento a la ejecución presupuestal	actas de reunion	3	31/07/2017	31/01/2018	26	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. Grupo TIC
89	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-184 Cumplimiento de metas	Información del plan de acción 2016 no se realizan los ajustes correspondientes en cuanto al valor, a informes periódicos, usuarios a atender, contratos, estudios a realizar, conexiones de servicios públicos. Indicadores que responden a la misión de la entidad y que han sido planeados para ser desarrollados durante el año.	Realizar seguimiento a la ejecución del Plan de Acción de la Oficina para verificar su cumplimiento, previo a su reporte en SIGME e informar oportunamente a la OPGI, cualquier ajuste en el mismo	H- 184 Reuniones internas	Actas de reunión o listas de asistencia	2	1/08/2017	31/01/2018	26	Informe Final Auditoria Fiscal Vigencia 2016. OCI

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
90	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-185 Cumplimiento de metas	Información del plan de acción 2016 no se realizan los ajustes correspondientes en cuanto al valor, a informes periódicos, usuarios a atender, contratos, estudios a realizar, conexiones de servicios públicos. Indicadores que responden a la misión de la entidad y que han sido planeados para ser desarrollados durante el año.	Efectuar seguimiento a la ejecución del Plan de Acción de la Oficina para verificar su cumplimiento, previo a su reporte en SIGME e informar oportunamente a la OPGI, cualquier ajuste en el mismo	H- 185 Reuniones al interior del grupo	Actas de Reunión	2	1/08/2017	31/01/2018	26	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016. Grupo de Prensa
91	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-186 Cumplimiento de Metas	El no cumplimiento oportuno de las metas e indicadores propuestos en cuanto a las fechas y recursos programados denotan falta de planeación que retrasa la aplicación de recursos que han sido apropiados en cada vigencia en que se deben ejecutar los proyectos y actividades.	Monitoreo permanente a los indicadores de gestión del plan de acción de la OAAS.	H- 186 Se realizará seguimiento al plan de acción, mediante envío de comunicaciones y correos electrónicos a los coordinadores de proyectos.	ps y correos electrónicos	3	2017/07/24	2017/12/31	23	Informe Final Auditoría Fiscal Vigencia 2016. Oficina de Asuntos Ambientales
92	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 187 - La ausencia de un esquema de direccionamiento estratégico y operativo para el desarrollo del Plan se evidencia en el bajo grado de avance en las diversas actividades de los programas diseñados	Falta de articulación entre los Ministerios involucrados en el Plan, aún durante el diseño del Plan Único Nacional del Mercurio, al no definir responsabilidades específicas frente a programas, objetivos y actividades	Liderar convocatoria y proponer el mecanismo/esquema adecuado para el direccionamiento estratégico y respectivo desarrollo del Plan	H-187 El Ministerio de Minas y Energía liderará la convocatoria para la reunión de alto nivel en la cual se establecerá el esquema/mecanismo.	Convocatoria liderada	1	2017/12/12	2017/12/31	2	Auditoría de cumplimiento Plan Único de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
93	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 188 - La ausencia de un esquema de direccionamiento estratégico y operativo para el desarrollo del Plan se evidencia en el bajo grado de avance en las diversas actividades de los programas diseñados	Falta de articulación entre los Ministerios involucrados en el Plan, aún durante el diseño del Plan Único Nacional del Mercurio, al no definir responsabilidades específicas frente a programas, objetivos y actividades	Liderar convocatoria y proponer el mecanismo/esquema adecuado para el direccionamiento estratégico y respectivo desarrollo del Plan	H-188 Proponer esquema/mecanismo para el direccionamiento estratégico y desarrollo del plan	Esquema/mecanismo Propuesto	1	2017/12/18	2018/01/30	8	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017
94	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 189 - La ausencia de un esquema de direccionamiento estratégico y operativo para el desarrollo del Plan se evidencia en el bajo grado de avance en las diversas actividades de los programas diseñados	Falta de articulación entre los Ministerios involucrados en el Plan, aún durante el diseño del Plan Único Nacional del Mercurio, al no definir responsabilidades específicas frente a programas, objetivos y actividades	Liderar convocatoria y proponer el mecanismo/esquema adecuado para el direccionamiento estratégico y respectivo desarrollo del Plan	H -189 Participar en la implementación del direccionamiento estratégico y operativo del Plan y la Ley	Listas de asistencia	11	2018/01/01	2023/07/14	15	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017
95	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-190 Continuar con la participación en la agenda Ambiental interministerial (MinMinas y MinAmbiente) y establecer la necesidad de consolidación de información referente a aspectos minero ambientales frente al uso de mercurio usado en el sector	Ausencia de agendas interinstitucionales entre el Ministerio de Minas y Energía, MADS y las CAR's para resolver conjuntamente esta situación	Continuar con la participación en la agenda Ambiental interministerial (MinMinas y MinAmbiente) y establecer la necesidad de consolidación de información referente a aspectos minero ambientales frente al uso de mercurio usado en el sector	H-190 Continuar con la participación en la agenda interministerial que tiene MinMinas y MinAmbiente y establecer la necesidad de consolidar información relacionada a emisiones y liberaciones del mercurio usado en la minería	Necesidad establecida en acta de agenda interministerial	1	2018/01/01	2018/03/31	240	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
96	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-191, Continuar con la participación en la agenda Ambiental interministerial (MinMinas y MinAmbiente) y establecer la necesidad de consolidación de información referente a aspectos minero ambientales frente al uso de mercurio usado en el sector	Ausencia de agendas interinstitucionales entre el Ministerio de Minas y Energía, MADS y las CAR's para resolver conjuntamente esta situación	Continuar con la participación en la agenda Ambiental interministerial (MinMinas y MinAmbiente) y establecer la necesidad de consolidación de información referente a aspectos minero ambientales frente al uso de mercurio usado en el sector	H- 191 Proponer procedimiento para la consolidación de información generada en relación a emisiones y liberaciones de mercurio de la actividad minera.	Procedimiento propuesto	1	2018/02/15	2018/04/30	8	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017
97	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-192 Continuar con la participación en la agenda Ambiental interministerial (MinMinas y MinAmbiente) y establecer la necesidad de consolidación de información referente a aspectos minero ambientales frente al uso de mercurio usado en el sector	Ausencia de agendas interinstitucionales entre el Ministerio de Minas y Energía, MADS y las CAR's para resolver conjuntamente esta situación	Continuar con la participación en la agenda Ambiental interministerial (MinMinas y MinAmbiente) y establecer la necesidad de consolidación de información referente a aspectos minero ambientales frente al uso de mercurio usado en el sector	H-192 Complementar el analisis de aire y suelo para los departamentos de Antioquia, Chocó y Nariño en relación a las afectaciones causadas por el mercurio usado en minería	Documento que contiene el analisis complementario	1	2017/11/20	2018/03/30	10	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017
98	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-193 Continuar con la participación en la agenda Ambiental interministerial (MinMinas y MinAmbiente) y establecer la necesidad de consolidación de información referente a aspectos minero ambientales frente al uso de mercurio usado en el sector	Ausencia de agendas interinstitucionales entre el Ministerio de Minas y Energía, MADS y las CAR's para resolver conjuntamente esta situación	Continuar con la participación en la agenda Ambiental interministerial (MinMinas y MinAmbiente) y establecer la necesidad de consolidación de información referente a aspectos minero ambientales frente al uso de mercurio usado en el sector	H-193 Gestionar un proyecto piloto para determinar la huella espectral de metales pesados utilizados en la actividad minera.	Trazabilidad de la gestión realizada	1	2018/01/01	2018/07/14	28	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
99	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-194 Continuar con la participación en la agenda Ambiental interministerial (MinMinas y MinAmbiente) y establecer la necesidad de consolidación de información referente a aspectos minero ambientales frente al uso de mercurio usado en el sector	Ausencia de agendas interinstitucionales entre el Ministerio de Minas y Energía, MADS y las CAR's para resolver conjuntamente esta situación	Continuar con la participación en la agenda Ambiental interministerial (MinMinas y MinAmbiente) y establecer la necesidad de consolidación de información referente a aspectos minero ambientales frente al uso de mercurio usado en el sector	H -194 Allegar a la agenda interministerial la información generada por el Ministerio de Minas y Energía en relación a las emisiones y liberaciones del mercurio en el sector minero	Comunicación de entrega de información	1	2018/07/14	2018/12/31	21	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017
100	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 195- No se evidenció actividades realizadas por MinMinas para fortalecer a las autoridades encargadas del seguimiento a la gestión del mercurio	Falta fortalecimiento de entidades como las autoridades ambientales territoriales y municipales para mejorar su gestión de control, vigilancia y monitoreo de las diferentes etapas del ciclo del mercurio.	Realizar talleres de socialización y construcción de acciones con autoridades locales y departamentales para eliminación del mercurio usado en minería	H -195 Socializar los avances de la gestión realizada para eliminar el mercurio usado en la minería	Socializaciones realizadas	14	2017/11/10	2018/01/30	6	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017
101	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 196 - No se evidenció actividades realizadas por MinMinas para fortalecer a las autoridades encargadas del seguimiento a la gestión del mercurio	Falta fortalecimiento de entidades como las autoridades ambientales territoriales y municipales para mejorar su gestión de control, vigilancia y monitoreo de las diferentes etapas del ciclo del mercurio.	Realizar talleres de socialización y construcción de acciones con autoridades locales y departamentales para eliminación del mercurio usado en minería	H-196 Construir con las autoridades locales y departamentales planes de acción complementarias que contribuyan a la eliminación del mercurio usado en la minería.	Planes elaborados	14	2017/11/10	2018/01/30	8	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
102	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 197 - No se evidenció actividades realizadas por MinMinas para fortalecer a las autoridades encargadas del seguimiento a la gestión del mercurio	Falta fortalecimiento de entidades como las autoridades ambientales territoriales y municipales para mejorar su gestión de control, vigilancia y monitoreo de las diferentes etapas del ciclo del mercurio.	Realizar talleres de socialización y construcción de acciones con autoridades locales y departamentales para eliminación del mercurio usado en minería	H-197 Comunicar a los Ministerios participantes del PUNHg, las necesidades y acciones identificadas durante la construcción de acciones con las autoridades locales y departamentales.	Planes y productos remitidos a Ministerios	7	2018/01/01	2018/03/30	8	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017
103	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H - 198 Los esfuerzos desarrollados no llegan a puntualizar en un acumulado de información sistemática específica sobre qué requieren las instituciones en sí, desde el punto de vista cuantitativo, para afrontar los retos que impone el cumplimiento del Plan Nacional de Mercurio y la Ley 1658 de 2013.	Ausencia de una estrategia global dirigida a cuantificar que se necesita y cuánto se necesita para poner en marcha el Plan	Allegar a la instancia de direccionamiento y seguimiento del Plan Único Nacional de Mercurio, los requerimientos de las instituciones del sector minas para afrontar los retos que impone el cumplimiento del Plan Único Nacional de Mercurio y la Ley 1658 de 2013	H- 198 Remitir a la instancia encargada del direccionamiento y seguimiento del Plan Único Nacional de Mercurio y la Ley 1658 de 2013, los retos que impone cumplimiento por parte del sector minas	Comunicación/Acta	1	2018/01/30	2018/12/31	48	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017
104	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H - 199 No se han cumplido las condiciones necesarias para desarrollar la estrategia de evaluación, seguimiento, monitoreo y control al Plan Unico Nacional de Mercurio	Falta de liderazgo por no contar con una instancia que haga el direccionamiento del Plan Único Nacional de Mercurio y que movilice esfuerzos para poner en marcha la estrategia de evaluación, seguimiento, monitoreo y control al Plan	El Ministerio de Minas y Energía participará/propondrá la elaboración del mecanismo adecuado para definir el liderazgo y direccionamiento del Plan Único Nacional de Mercurio, con el fin de movilizar esfuerzos que pongan en marcha la estrategia de evaluación, seguimiento, monitoreo y control del Plan.	H- 199Proponer un mecanismo/procedimiento para implementar actividades de seguimiento, monitoreo y control del Plan	Mecanismo/procedimiento de seguimiento Propuesto	1	2018/01/01	2018/04/30	13	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
105	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H - 200 No se han cumplido las condiciones necesarias para desarrollar la estrategia de evaluación, seguimiento, monitoreo y control al Plan Unico Nacional de Mercurio	Falta de liderazgo por no contar con una instancia que haga el direccionamiento del Plan Único Nacional de Mercurio y que movilice esfuerzos para poner en marcha la estrategia de evaluación, seguimiento, monitoreo y control al Plan	El Ministerio de Minas y Enería participará/propondra la elaboración del mecanismo adecuado para definir el liderazgo y direccionamiento del Plan Único Nacional de Mercurio, con el fin de movilizar esfuerzos que pongan en marcha la estrategia de evaluación, seguimiento, monitoreo y control del Plan.	H- 200 Identificar y destinar recursos focalizados al seguimiento, monitoreo y control del plan	Rubros anuales destinados al seguimiento del Plan	6	2014/01/01	2019/12/31	240	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017
106	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H - 201 No se han cumplido las condiciones necesarias para desarrollar la estrategia de evaluación, seguimiento, monitoreo y control al Plan Unico Nacional de Mercurio	Falta de liderazgo por no contar con una instancia que haga el direccionamiento del Plan Único Nacional de Mercurio y que movilice esfuerzos para poner en marcha la estrategia de evaluación, seguimiento, monitoreo y control al Plan	El Ministerio de Minas y Enería participará/propondra la elaboración del mecanismo adecuado para definir el liderazgo y direccionamiento del Plan Único Nacional de Mercurio, con el fin de movilizar esfuerzos que pongan en marcha la estrategia de evaluación, seguimiento, monitoreo y control del Plan.	H- 201 Participar en la implementación del seguimiento, monitoreo y control del plan	Participación en reuniones de seguimiento	2	2018/01/01	2019/12/31	96	Auditoria de cumplimiento Plan Unico de Mercurio y control por parte de las autoridades ambientales a la utilización de asbesto- Noviembre de 2017

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
107	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-202 Se ha generado giro de recursos del mismo Fondo FAZNI para garantizar la prestación del servicio de energía a través de plantas diésel en estas localidades. se ha realizado desembolsos por parte del Estado - MMI, en subsidios para la generación de energía con diésel, superior al valor del que se giraría por la entrada en operación de la interconexión.	La no entrada en operación del proyecto de la Interconexión Cauca - Nariño	Definir el Operador de red	H -202 Elaborar contrato de Operación con el OR definido	Minuta de Contrato	1	2017/12/22	2018/12/30	53	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016
108	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 203 Riesgo de que las obras ejecutadas y ya terminadas del proyecto Interconexión Cauca - Nariño no cumplan su objeto social para el cual fue concebido a partir del fondo FAZNI	Al no haber definido el operador de red que se encargará de recibir la infraestructura, los costos extras al proyecto por mayores tiempos a cargo del contrato interadministrativo con ISA, se irán incrementando podrá por una indebida gestión de parte del MME.	Definición del OR	H - 203 Elaborar contrato de Operación con el OR definido	Minuta de Contrato	1	2017/12/22	2018/12/30	53	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016
109	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 204 comunidades rurales de municipios de cantagallo, puerto wilches y sabana de Torres, a las que se les había socializado el proyecto por parte del ejecutor Gensa, seguirán sin el servicio de energía afectándose por ende las personas de menores recursos,	No existe mecanismo que garantice que al momento de presentarse los proyectos, no se permitan que los OR y/o Municipios retiren los proyectos o aleguen derechos sobre la información presentada unilateralmente. Debilidades en la estructuración de los presupuestos de los proyectos, así como en la evaluación no integral de estos por parte del MME .	Difusión del mecanismo adoptado, mediante la Resolución 4 01208 del 14 de diciembre de 2016, para evitar el retiro de los proyectos una vez presentados y aprobados en el Comité.	H-204-1 Remisión al IPSE para conocimiento y comunicación a los OR y las entidades territoriales	Oficio	1	2018/01/25	2018/12/30	48	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
110	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 204 Las comunidades rurales de los municipios de cantagallo, puerto wilches y sabana de Torres, a las que se les había socializado el proyecto por parte del ejecutor Gensa, seguirán sin el servicio de energía afectándose por ende las personas de menores recursos	No existe un mecanismo que garantice que al momento de presentarse los proyectos, no se permitan que los OR y/o Municipios retiren los proyectos o aleguen derechos sobre la información presentada unilateralmente. Debilidades en la estructuración de los presupuestos de los proyectos	Requerimiento al IPSE para fortalecer la viabilización de los proyectos en sus componentes técnico, financiero y social.	H-204-2 Comunicación al IPSE precisando los aspectos mínimos a ser tenidos en cuenta para la viabilización de los proyectos	Oficio	1	2018/01/25	2019/12/15	48	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016
111	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H 205 Alto riesgo de pérdida de recursos por la no finalización del proyecto, así como un impacto negativo con mayores costos y mayor tiempo estimado, debido a que los contratos de interventoría finalizan en diciembre 31 de 2017 y no se cuentan con más recursos para este ítem.	El proyecto de interconexión Casanare - Vichada (Convenio Fazni GCC-068 de 2014) es financiado con recursos FAZNI y del Sistema General de Regalías.	Modificación del Contrato FAZNI GGC -068-2014 para ampliar el plazo de ejecución y adicionar los recursos faltantes con fuente de Regalías y FAZNI	H-205 Elaboración de Otro Si al Contrato GGC-068-2014 con la adición de recursos	Otro si Firmado	1	2017/12/22	2018/12/30	53	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016
112	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H - 206 En el proyecto de interconexión entre Casanare y Vichada se presentaron fallas en la estructuración del proyecto en lo referente al diseño y al presupuesto.	El Convenio en su ejecución, presenta aspectos que afectan su ejecución en el tiempo:	Requerimiento al IPSE para fortalecer la viabilización de los proyectos en sus componentes técnico, financiero y social.	H- 206Comunicación al IPSE precisando los aspectos mínimos a ser tenidos en cuenta para la viabilización de los proyectos	Oficio	1	2018/01/25	2018/12/30	48	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016
113	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-207 Revisados los expedientes contractuales de los contratos 068 de 2014 y Contrato Interadministrativo FAZNI GSA 57 de 2009 - ISA 4000763 y 418 de 2015 tan solo del Contrato 418 de 2015 reposan dos informes de supervisión , cuando se encuentra reglamentado que los mismos deben presentarse trimestralmente.	Falta de rigor por parte de los supervisores de los contratos en la observancia de obligaciones a su cargo, establecidas por la entidad en el Manual de contratación	Adopción de controles al ejercicio de las labores de supervisión y apoyo a la supervisión mediante informes de Supervisión de los contratos Observados.	H- 207 Presentación de Informes de Supervisión de los contratos relacionados.	Informes de Supervisión	6	2017/12/22	2018/12/30	53	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
114	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-208 Electrocaquetá firmó el contrato de obra No. CON 16-35EC con el Consorcio ENERSOL. . Es decir la diferencia es de \$840.000 por km por línea, por lo que en las tres líneas sería de \$2.520.000	Deficiencias en la Supervisión del Convenio e interventoría del Contrato	Adopción de controles al ejercicio de las labores de supervisión y apoyo a la supervisión	H- 208Implementación de mesas de trabajo semanales con los responsables del apoyo a la supervisión	Mesas de trabajo	40	2018/01/25	2018/12/30	48	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016
115	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H - 209 La zona donde se desarrolló el proyecto, del Contrato Interadministrativo FAZNI GGC No. 419-2015 suscrito con Electrificadora del Caquetá S.A ESP, no corresponde a una Zona No Interconectada, que es a donde se deben dirigir los recursos del FAZNI, por lo tanto, el proyecto debió haberse financiado con recursos del FAER.	Deficiencias de planeación y control	Requerimiento al IPSE para fortalecer la viabilización de los proyectos en sus componentes técnico, financiero y social.	H -209 Comunicación al IPSE precisando los aspectos mínimos a ser tenidos en cuenta para la viabilización de los proyectos	Oficio	1	2018/01/25	2018/12/30	48	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016
116	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H - 210 El MME en la ejecución del contrato FAZNI GGC No.419-2015 suscrito con Electrificadora del Caquetá S.A ESP, no realizó adecuada planeación por cuanto se estableció que al comparar las cantidades de obra finales ejecutadas con las cantidades proyectadas en varias se presentó un cambio sustancial	Debilidad en la estructuración de los diseños que acompañaron los trámites de viabilización del proyecto. Deficiencias en evaluación y planeación de los proyectos puestos a su disposición para la correspondiente financiación y ejecución.	Requerimiento al IPSE para fortalecer la viabilización de los proyectos en sus componentes técnico, financiero y social.	H -210 Comunicación al IPSE precisando los aspectos mínimos a ser tenidos en cuenta para la viabilización de los proyectos	Oficio	1	2018/01/25	2018/12/30	48	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016

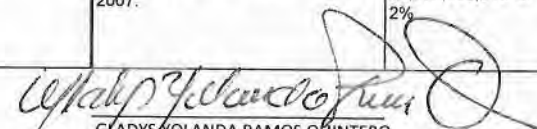
[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
117	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H - 211 En el manejo de los recursos provistos por el contrato FAER GSA 160 de 2012, se evidencio que el primer aporte que realizo en MME para la ejecución por \$1.540.836.039, fueron depositados por la Fiduciaria Bancolombia S.A. en la cartera colectiva. Dicha inversión produjo pérdidas por \$11.844.318, la pérdida fue deducida del monto del capital invertido en la cartera colectiva.	La inversión de recursos en cartera colectiva produce renta variable, que se traduce en una gestión fiscal antieconómica por deficiencias en los sistemas de control interno y administrativos, lo que trae como consecuencia pérdidas de recursos públicos por las fluctuaciones de los precios de mercado en inversiones de renta variable.	Enviar Oficio al Operador para que los recursos no se inviertan en carteras colectivas y se deje de percibir rendimientos financieros negativos	H-211 Comunicación al Operador de Red	Oficio	1	2018/01/25	2018/12/30	48	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016. Incidencia Disciplinaria
118	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-212 -Al revisar la ejecución de los contratos PRONE GGC 440-2015, PRONE GGC 441-2015 y FAER GGC 436-2015, evidencia la Contraloría que el porcentaje de avance de los proyectos es del 0%, es decir no se ha iniciado la ejecución de las obras.	Falta de gestión en la omisión por parte del MME en atender y resolver oportunamente los requerimientos trasladados por el Operador de Red	Adopción de controles al ejercicio de las labores de supervisión y apoyo a la supervisión	H- 212 Implementación de mesas de trabajo semanales con los responsables del apoyo a la supervisión	Mesas de trabajo	20	2018/01/25	2018/12/30	48	Auditoria de cumplimiento a Fondos Eléctricos FAER, FAZNI PRONE, Nacional Vigencia 2012-2016 Incidencia Disciplinaria
119	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-213 -Al revisar la ejecución de los contratos PRONE GGC 440-2015, PRONE GGC 441-2015 y FAER GGC 436-2015, evidencia la Contraloría que el porcentaje de avance de los proyectos es del 0%, es decir no se ha iniciado la ejecución de las obras.	Debilidades en supervisión, al cancelarse servicios dentro del contrato C.G.C 2017, sin que repose la documentación completa dentro de la carpeta contractual.	Fortalecer Supervisión de contratos suscritos por la Subdirección de Talento Humano, en especial conCaja de Compensación.Remitir al Grupo de Apoyo a la Ejecución y Liquidación los soportes requeridos para evidenciar la ejecución del contrato.	H-213 SEGUIMIENTO. Se remitira al Grupo de Apoyo a la Ejecución y Liquidación Contractual, documentos requeridos para tramite factura: cotización,listas de asistencia o su equivalente. 1 seguimiento mensual de l actividades en documento anexo	Informes	8	2018/05/01	2018/12/31	39	Hallazgo 1 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017. Subdirección de Talento Humano

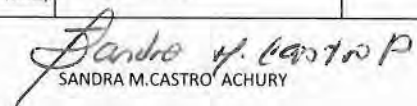
[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
120	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-214. : Causación recursos entregados en administración La realización del asiento contable afecta la cuenta 1910-08 que corresponde a Otros Activos – Cargos Diferidos y ésta representa el valor de los costos y gastos incurridos para la adquisición de bienes o servicios	Los recursos desembolsados se deben registrar como un derecho.	Reclasificar los valores existentes en las cuentas 1910-08 a la cuenta 1908-01 recursos entregados en Administracion.	H-214 Elaborar comprobante manual de reclasificación, para ser cargado en el SIIF-Nacion.	Comprobante de reclasificación.	1	2018/07/01	2018/12/31	24	Hallazgo 2 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF
121	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-215- Registro contable traslado de fondos sistema SEBRA (Recursos entregados en administración): "De acuerdo con lo observado en el extracto del mes de diciembre de 2017, el día 28 se realizó un traslado de fondos por valor de \$2.512.547.016,39 a través del sistema SEBRA, y de este traslado no se evidencia su registro contable,	El registro de la operación de transferencia mensual al realizarse el ultimo día hábil para incorporar todos los movimientos de ingreso del periodo, generan que la contabilización de la operación por el procedimiento a efectuar no se refleje en el mismo periodo.	Realizar reunión con el Grupo de Gestión Financiera y Contable, la Dirección de Energía y el Grupo de Tesorería, para buscar una viabilización optima a las fechas de estas transacciones.	H215 Desarrollar reunión para definir periodicidad de ingresos y transferencias de los operadores de energía y el Ministerio.	Una Reunión	1	2018/07/01	2018/09/30	12	Hallazgo 3 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF
122	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-216-1 Causación dividendos electrificadoras. El MME conocedor de valores decretados por utilidades en las electrificadoras en las que posee participación accionaria, no causa el ingreso decretado, el cual aun siendo pagado no aparece registrado.	No se realiza causacion de los dividendos sino hasta el momento del pago de los mismos.	Elaborar y remitir comunicaciones a las electrificadoras donde el MME tenga participaciones, para que informen cuando se tome la desicion de distribuir dividendos a los accionarios.	H- 216-1 Elaborar comunicaciones.	Oficios.	7	2018/07/01	2019/05/30	44	Hallazgo 4 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017
123	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-216-2 Causación dividendos electrificadoras. El MME conocedor de valores decretados por utilidades en las electrificadoras en las que posee participación accionaria, no causa el ingreso decretado, el cual aun siendo pagado no aparece registrado.	No se realiza causacion de los dividendos sino hasta el momento del pago de los mismos.	Efectuar el registro contable de la causacion de los dividendos Decretadois por las Juntas Directivas de las Electrificadoras donde se tengan participaciones patrimoniales	H 216-2 Elaborar comprobante de causacion de ingresos.	Comprobante de C	7	2018/07/01	2019/05/30	44	Hallazgo 4 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017--SAF

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
124	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-217-1 Recursos Inversiones en los fondos En el desarrollo de la Auditoría realizada por la CGR, se evidencia que del valor recibido efectivamente por cada uno de los fondos es decir la suma de \$ 1.883.612.882.895, no se ha incorporado al patrimonio del MME, como consecuencia de la inversión realizada en cada uno de los proyectos ejecutados por los operadores.	No se se tiene identificado claramente los activos correspondientes a la inversion realizada por los fondos	Identificar del valor de los saldos de la cuenta 1920-01, los terceros beneficiarios de los contratos y / o convenios, para identificar los bienes y servicios a construir o adquirir, de acuerdo con los fines de los contratos o convenios.	H 217-1 1- Determinar el numero de los convenios terminados 2- Determinar el activo construido. 3- Elaborar hoja de trabajo.	Hoja de trabajo.	1	2018/07/01	2019/06/30	48	Hallazgo 5 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF
125	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-217-2 Recursos Inversiones en los fondos En el desarrollo de la Auditoría realizada por la CGR, se evidencia que del valor recibido efectivamente por cada uno de los fondos es decir la suma de \$ 1.883.612.882.895, no se ha incorporado al patrimonio del MME, como consecuencia de la inversión realizada en cada uno de los proyectos ejecutados por los operadores.	No se se tiene identificado claramente los activos correspondientes a la inversion realizada por los fondos	Raclarificar los valores de la cuenta 1910-08 a la cuenta 1424-02 de acuerdo con el resultado del analisis de los saldos.	H-217-2 Comprobante de reclasificacion.	Comprobante.	3	2018/07/01	2019/06/30	48	Hallazgo 5 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF
126	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-217-3 Recursos Inversiones en los fondos En el desarrollo de la Auditoría realizada por la CGR, se evidencia que del valor recibido efectivamente por cada uno de los fondos es decir la suma de \$ 1.883.612.882.895, no se ha incorporado al patrimonio del MME, como consecuencia de la inversión realizada en cada uno de los proyectos ejecutados por los operadores.	No se se tiene identificado claramente los activos correspondientes a la inversion realizada por los fondos	Llevar control de registros de cada una de los activos recibidos y/o por recibir como producto de los convenios celebrados con terceros.	H-217-3 Hojas de trabajo y control.	Hoja de Trabajo.	1	2018/07/01	2019/06/30	48	Hallazgo 5 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF
127	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-218-1 Valores retención en la fuente. "El MME en sus informes contables a 31 de diciembre de 2017, presenta saldos que sobrepasa el valor pagado en las declaraciones tributarias.	Error en los procedimientos contables.	Realizar conciliaciones de descuentos de retencion en la fuente entre tesoreria y contabilidad los primero 10 dias del mes.	H-218 -1 Conciliacion de la cuenta contable 2436-00 retencion en la fuente e impuesto de timbre.	Conciliacion.	1	2018/07/01	2018/12/31	24	Hallazgo 6 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES										
	4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES
128	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-218-2 Valores retención en la fuente. "El MME en sus informes contables a 31 de diciembre de 2017, presenta saldos que sobrepasa el valor pagado en las declaraciones tributarias.	Error en los procedimientos contables.	Realizar conciliaciones de descuentos de retención en la fuente entre tesorería y contabilidad los primeros 10 días del mes.	H-218-2 Elaborar comprobantes de egreso si el resultado arroja saldos pendientes de giro.	Comprobante de egreso.	1	2018/07/01	2018/12/31	24	Hallazgo 6 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF
129	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-219 . Causación de cuentas por pagar. "El MME conocedor de la obligación que tiene con las empresas del sector eléctrico por déficit de los subsidios, no reconoce en sus estados financieros a diciembre 31 de 2017 dichos pasivos.	No reconocimiento de los compromisos conocidos por la Entidad.	Enviar comunicación a la Dirección de Energía, para que informe sobre la proyección anual de subsidios con el fin de realizar su causación contable.	H-219 Elaborar y enviar comunicación a la Dirección de Energía. Elaborar comprobante de causación.	comunicación Y Comprobante.	1	2018/07/01	2018/07/31	4	Hallazgo 7 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF
130	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-220 .Saldos CGN VS Saldos SIIF El Ministerio de Minas y Energía en su informe CGN 2005 Saldos y Movimientos a 31 de diciembre de 2017 presenta saldos registrados como activo no corriente, sin embargo, al consultar los mismos saldos en el SIIF, éstos aparecen como cuentas de activo corriente.	Inobservancia en los procedimientos contables.	Reclasificar en forma trimestral las cuentas del balance, en corriente y no corriente.	H- 220 Realizar la clasificación de los saldos en corriente y no corriente en el sistema SIIF-NACION, antes de enviar la información a la Contaduría General de la nación.	Balance General clasificado.	1	2018/07/01	2018/12/31	24	Hallazgo 8 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF
131	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-221. Veracidad cuenta deudores. MME relaciona dentro de sus inversiones y deudores, valores que en unos casos carecen de soporte que permita determinar la veracidad del activo relacionado.	No eliminación de partidas incobrables 100% provisionadas.	Eliminar las partidas que se encuentren provisionadas al 100% en las cuentas 1280 y 1480.	H-221 Elaborar comprobante contable de eliminación de partidas provisionadas al 100%.	Comprobante.	1	2018/07/01	2018/12/31	24	Hallazgo 9 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF
132	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-222-1. : Constitución de Reservas de Funcionamiento. MME al constituir las Reservas Presupuestales correspondientes a la vigencia 2017, superó 2% de las apropiaciones de funcionamiento establecido en el Decreto 1957 de 2007.	En 2017 MME constituyó Reservas Presupuestales por valor de \$188,059,428,779,43 e incumplió lo establecido en el Decreto 1957 de 2017 ya que sobrepasa en \$1,478,096,012 el límite del 2%	Concientizar y promover en las dependencias mayor gestión en ejecución presupuestal, para que los compromisos se cumplan en términos establecidos y su pago atienda la reglamentación establecida por el MME,	H-222-1 Elaborar comunicaciones mensuales a las dependencias sobre seguimiento a la ejecución presupuestal.	Oficios.	6	2018/06/01	2018/12/05	25	Hallazgo 10 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF

U PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES											
4	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48	
MODALIDAD DE REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	OBSERVACIONES	
133	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-222-2 : Constitución de Reservas de Funcionamiento. MME al constituir las Reservas Presupuestales correspondientes a la vigencia 2017, superó 2% de las apropiaciones de funcionamiento establecido en el Decreto 1957 de 2007.	En 2017 MME constituyó Reservas Presupuestales por valor de \$188,059,428,779,43 e incumplió lo establecido en el Decreto 1957 de 2017 ya que sobrepaso en \$1,478,096,012 el límite del 2%	Concientizar y promover en las dependencias mayor gestión en ejecución presupuestal, para que los compromisos se cumplan en terminos establecidos y su pago atienda la reglamentación establecida por el MME,	H-222-2 Realizar mesas de trabajo que permitan conocer oportunamente los avances de la ejecución de los proyectos de inversion.	Actas de reunion.	2	2018/06/01	2018/12/05	25	Hallazgo 10 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF
134	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-222-3 : Constitución de Reservas de Funcionamiento. MME al constituir las Reservas Presupuestales correspondientes a la vigencia 2017, superó 2% de las apropiaciones de funcionamiento establecido en el Decreto 1957 de 2007.	En 2017 MME constituyó Reservas Presupuestales por valor de \$188,059,428,779,43 e incumplió lo establecido en el Decreto 1957 de 2017 ya que sobrepaso en \$1,478,096,012 el límite del 2%	Concientizar y promover en las dependencias mayor gestión en ejecución presupuestal, para que los compromisos se cumplan en terminos establecidos y su pago atienda la reglamentación establecida por el MME,	H-222-3 Elaborar Circular de Cierre Presupuestal con el fin de dar a conocer las instrucciones necesarias para garantizar la calidad y oportunidad en el proceso de cierre de la vigencia, definiendo los tiempos de presentación de la documentación para registros y tramites de pago .	Circular.	1	2018/06/01	2018/12/05	25	Hallazgo 10 Informe Auditoria Financiera vigencia 2017-SAF


 GLADYS YOLANDA RAMOS QUINTERO
 Profesional Especializado con
 asignación de funciones Jefe OCI


 SANDRA M. CASTRO ACHURY
 Profesional Especializado OCI