

MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE GESTIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO PARA EL
CONGRESO DE LA REPUBLICA SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL
MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA, VIGENCIA 2017 - 2018**

OCI-INFORME-037-2018
TRD 15.73 Memorias Congreso de la República

BOGOTÁ D.C., ABRIL DE 2018

TABLA DE CONTENIDO

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

INFORME DE GESTIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO PARA EL CONGRESO DE LA REPUBLICA, SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA, VIGENCIA 2017 - 2018

1. OBJETIVO

Consolidar la gestión de la Oficina de Control Interno, para memorias del Congreso de la República, respecto del grado de implementación, desarrollo y mejoramiento de los elementos que integran el Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía, en cumplimiento a las funciones legalmente establecidas.

2. ALCANCE

La consolidación, tuvo en cuenta los resultados relevantes de la ejecución del Programa Anual de Auditoría interna independiente vigencias 2017 – 2018 (Cubre abril de 2017 a marzo de 2018), enfocado en los Roles que deben desempeñar las Oficinas de Control Interno, dentro de las organizaciones públicas¹, enmarcado en los cinco roles a saber: Liderazgo Estratégico, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Enfoque hacia la prevención, relación con Entes Externos, Evaluación y Seguimiento².

Los clientes de la evaluación son el Congreso de la República, Ministro de Minas y Energía y la ciudadanía en general.

3. EQUIPO DE TRABAJO

El equipo de trabajo estuvo conformado por Ingrid Cecilia Espinosa Sánchez, Jefe de la Oficina de Control Interno, quien supervisó la evaluación y Olga Lucia Baquero Ortega, Profesional de la oficina quien consolidó la información.

4. CRITERIOS DE EVALUACIÓN

- Artículo 208 de la Constitución Política de Colombia.
- Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.
- Decreto 1537 de 2005, artículo 3º, establece el rol que deben desempeñar las Oficinas de Control Interno.

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

² Contenidos en el Decreto 648 de 2017.

- Ley 1474 de 2011, Artículo 9, modifica el artículo 14 de la Ley 87 de 1993.
- Informes de ejecución del Programa Anual de Auditoría Interna de Gestión Independiente vigencia 2017 – 2018 (abril de 2017 a marzo de 2018)
- Decreto 1083 de 2015, artículo 3. (Artículo 2.2.21.5.3)
- Decreto 648 de 2017, Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública.
- Decreto 1499 de 2017, Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015

5. METODOLOGIA

La metodología aplicada para elaborar la presente consolidación, consistió en revisar los resultados de la ejecución del Programa Anual de Auditoría de Gestión Independiente en el periodo señalado.

6. DESARROLLO

Para la vigencia 2017 - 2018, en cumplimiento de las funciones legalmente asignadas³, en desarrollo del Programa Anual de Auditoría Interna Independiente de cada vigencia y con el fin de contribuir a la ejecución de los planes, procedimientos, metas y el logro de los objetivos institucionales del Ministerio, la Oficina de Control Interno, desarrolló actividades enmarcada en los cinco roles legalmente asignados a saber: Liderazgo Estratégico, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Enfoque hacia la prevención, relación con Entes Externos, Evaluación y Seguimiento⁴.

6.1 LIDERAZGO ESTRATEGICO

6.1.1 COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA.

El Ministerio de Minas y Energía desarrolló durante la vigencia 2017 - 2018 dos comités así:

- Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y

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

⁴ Contenidos en el Decreto 648 de 2017.

Energía, realizado el día 25 de mayo de 2017.













- Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía, realizado el día 9 de noviembre de 2017.

6.1.2 ACOMPAÑAMIENTO, ASESORÍA Y ALERTAS

En cumplimiento de nuestra función de asesorar y alertar a las áreas organizacionales del Ministerio de Minas y Energía establecida en la Ley 87 de 1993, la Oficina de Control Interno asesoró, acompañó y alertó así:

Asesorías y Alertas: En la vigencia de 2017 a 2018 se hicieron 42 documentos de alertas y asesorías, con el objetivo de alertar y asesorar en temas relacionados con el Sector Minero Energético, entre otros en temas de: Sistema de Control Interno del Plan Estratégico de Tecnologías de la información y comunicaciones – PETIC del Ministerio de Minas y Energía, Propuesta Inclusión de Actividades en el Plan Institucional de Capacitación - PIC 2018, y alertó en los siguientes temas:

15.41 Alerta-2017-015 Cartera	14/05/2017 3,49 p...
15.41 Alerta-2017-016 ACUERDO CONVENIO	16/05/2017 3,86 p...
15.41 Alerta-2017-017 Explosivos Orden Nacional	17/05/2017 3,42 p...
15.41 Alerta-2017-018 Circular 24-2017 LEY DE GARAN...	18/05/2017 3,15 p...
15.41 Alerta-2017-019 Presupuesto Regalías	22/05/2017 3,48 p...
15.41 Alerta-2017-020 Metodologías Monitoreo y Seg...	01/06/2017 3,12 p...
15.41 Alerta-2017-021 GUAA	30/06/2017 1,41 p...
15.41 Alerta-2017-023 GUAA	12/06/2017 1,617 p...
15.41 Alerta-2017-024 Convocatoria Semanas OCAD	08/06/2017 2,25 p...
15.41 Alerta-2017-025 Presupuesto Regalías	09/06/2017 2,63 p...
15.41 Alerta-2017-026 Decreto 1100-2017 RUCOM	28/06/2017 2,46 p...
15.41 Alerta-2017-027 GUAA SITUACIONES ADMINISTR...	01/07/2017 2,21 p...
15.41 Alerta-2017-028 ABC Participación Ciudadana	25/06/2017 1,93 p...
15.41 Alerta-2017-029 Circular Regalías	25/06/2017 3,37 p...
15.41 Alerta-2017-030 Circular Consulta Consejo de Es...	01/07/2017 3,42 p...
15.41 Alerta-2017-031 Circular Comisión Nacional de...	01/07/2017 3,28 p...
15.41 Alerta-2017-032 Agencia Defensa Judicial	04/07/2017 1,08 p...
15.41 Alerta-2017-033 Sistema de Gestión	12/07/2017 2,41 p...
15.41 Alerta-2017-034 Acto Legislativo 04-2017 SGR	13/07/2017 2,47 p...
15.41 Alerta-2017-035 SGR CICLO DE PROYECTOS	14/07/2017 2,38 p...
15.41 Alerta-2017-036 SGR OCAD	12/08/2017 1,16 p...
15.41 Alerta-2017-037	22/08/2017 2,15 p...
15.41 Alerta-2017-038 SGR MODIFICA PRESUPUESTO	06/09/2017 1,84 p...
15.41 Alerta-2017-039 GUAA DE DISEÑO	23/07/2017 1,66 p...
15.41 Alerta-2017-040 SGR MODIFICA PRESUPUESTO	07/11/2017 3,27 p...
15.41 Alerta-2017-041 ACUERDO OCAD	17/11/2017 1,20 p...
15.41 Alerta-2017-042 PAA TESORERIA	03/01/2018 4,27 p...
15.41 Alerta-2017-043 LEY DEL PRESUPUESTO	28/12/2017 4,05 p...
15.41 Alerta-2017-044 TRIBUTARIO	07/12/2017 4,09 p...
15.41 Alerta-2017-045 Formalización Minera	20/11/2017 4,21 p...
15.41 Alerta-2017-046 Formalización Minera	09/11/2017 3,69 p...
15.41 Alerta-2017-047 Formalización REGALIAS	27/12/2017 3,36 p...
15.41 Alerta-2017-048 Directiva Presidencial	26/12/2017 1,04 p...
Anexo Alerta-2017-034 Acto Leg. 04 08-sep-17	31/08/2017 3,15 p...

-  15.41 Alerta-2018-001 Ley 1882-2018
-  15.41 Alerta-2018-002 Decreto 051 -2018
-  15.41 Alerta-2018-003 Circular Ley de Garantías
-  15.41 Alerta-2018-004
-  15.41 Alerta-2018-005
-  15.41 Alerta-2018-006
-  15.41 Alerta-2018-007
-  15.41 Alerta-2018-008
-  15.41 Alerta-2018-009
-  15.41 Alerta-2018-010 Integración Planes
-  15.41 Alerta-2018-011
-  Anexo 15.41 Alerta-2018-010 Decreto 612

Acompañamientos: Durante la vigencia 2017-2018 participó en los comités de Contratación, Conciliación, Coordinación de Control Interno y/o Dirección, Subcomité Sectorial de Control Interno que a partir del segundo semestre es llamado Comité Sectorial de Auditoría⁵, SIGME, Sectorial de Desarrollo Administrativo y Comité y Junta Administradora del Fondo Especial de Becas, etc..

Adicionalmente asesoró y acompañó a las áreas organizacionales en los temas de requerimientos de la Contraloría General de la Republica, formulación de los planes de mejora a los procesos y los planes de mejoramiento institucional suscrito por el ente de control y la entidad.

6.2 EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO

Durante la vigencia 2017 - 2018, se hicieron 25 mesas de mejoramiento continuo y de Análisis y Valoración de Riesgos con las diferentes áreas organizacionales de la entidad. En estas se trataron diferentes aspectos asociados con los procesos y procedimientos de las áreas, mapas de riesgos y formulación de Planes de Mejoramiento, Plan de Acción verificando la aplicación de controles eficientes y la materialización de los riesgos, que amenazan el logro de los objetivos institucionales.

En desarrollo de las evaluaciones y seguimientos contenidos en el Programa Anual de Auditoría Interna de Gestión Independiente, se identificaron y valoraron los riesgos propios del tema o proceso evaluado.

6.2.1 REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN⁶

En cumplimiento de las funciones asignadas y del Programa de Auditoría Independiente, la Oficina de Control Interno hizo 134 informes, en los cuales se auditaron, analizaron y valoraron aleatoriamente de conformidad a las normas internacionales de auditoría, los riesgos inherentes así:

Vigencia 2017:

495 variables asociadas a los planes, programas, proyectos y procesos. Los resultados del análisis del nivel de riesgo, permiten determinar que el 70.9% de los riesgos objeto de auditoría interna independiente, presentan un nivel de riesgo bajo de materialización, el 11,75 nivel mediano y el 17.4% nivel alto, en el periodo comprendido entre 1 de abril a 31 de diciembre de 2017.

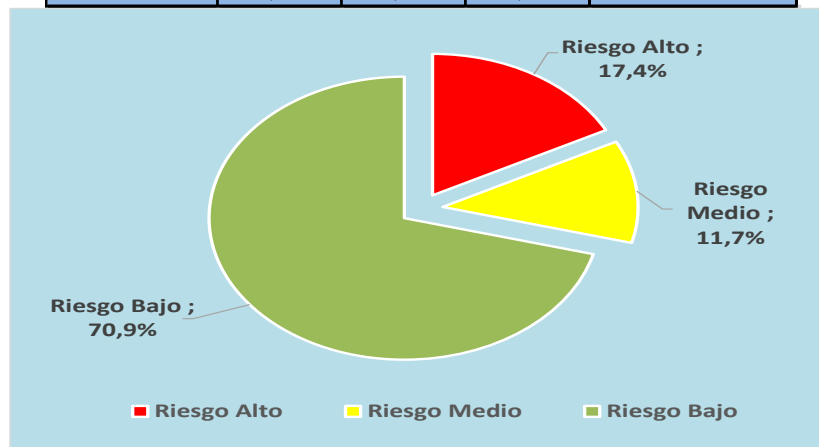
⁵ De conformidad con el Artículo 2.2.21.3.13 de Decreto 648 de 2017

⁶ Comité de Dirección realizado el 14 de marzo de 2018

Se presentaron 261 oportunidades de mejoramiento, las cuales fueron divulgadas a los responsables del proceso auditado, para revisión de controles y formulación del plan de mejoramiento en el aplicativo SIGME, y posterior revisión, aprobación y cierre o no de la Oficina de Control Interno.

Tabla Vigencia 2017:

Cantidad de Variables Analizadas	Materialización del Riesgo			Oportunidades de Mejoramiento Propuestas
	Alto	Mediano	Bajo	
495	86	58	351	261
	17,4%	11,7%	70,9%	



Fuente: Oficina de Control Interno

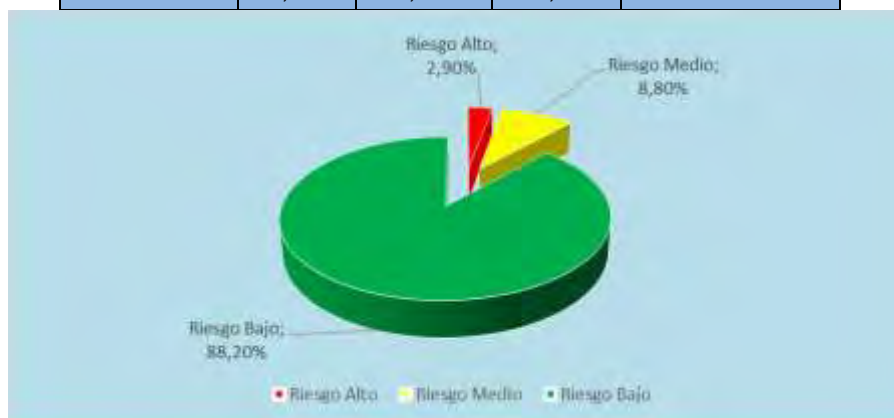
Vigencia 2018:

68 variables asociadas a los planes, programas, proyectos y procesos. Los resultados del análisis del nivel de riesgo, permiten determinar que el 88.2% de los riesgos objeto de auditoria interna independiente, presentan un nivel de riesgo bajo de materialización, el 8.8% nivel mediano y el 2.9% nivel alto, en el periodo comprendido entre 1 de enero a 31 de marzo de 2018.

Se presentaron 43 oportunidades de mejoramiento, las cuales fueron divulgadas a los responsables del proceso auditado, para revisión de controles y formulación del plan de mejoramiento en el aplicativo SIGME, y posterior revisión, aprobación y cierre o no de la Oficina de Control Interno.

Tabla Vigencia 2018:

Cantidad de Variables Analizadas	Materialización del Riesgo			Oportunidades de Mejoramiento Propuestas
	Alto	Mediano	Bajo	
68	2	6	60	43
	2,9%	8,8%	88,2%	



Fuente: Oficina de Control Interno

6.3 ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN

La Oficina de Control Interno consciente de la importancia de ejecutar las funciones y actividades diarias dentro de un marco de control y autocontrol desarrolló acciones tales como: Elaborar documentos de alerta y asesorías. Jornada de capacitación, convocando al Ministerio y las Entidades del Sector Minero Energético, en el tema de “Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG” realizada el día 07 de diciembre de 2017, con la participación de facilitadores del Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP.

Mediante la circular 4 012 del 20 de marzo de 2018, se adopta el Estatuto de la Oficina de Control Interno en atención a lo estipulado en el Artículo 2.2.21.4.8. Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna del Decreto 648 de 2017.

6.4 RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS

Como canal de comunicación designado por el Señor Ministro, entre los entes externos y las dependencias de la entidad, la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2017-2018 adelantó las siguientes gestiones:

Seguimiento estado del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República: A la fecha se encuentra ejecutado en un 38.1%, es decir, que de las 118 Actividades se han cumplido 45, en realización posterior 55 y pendientes 18. Es de anotar que aquí se incluyen las actividades formuladas por las áreas con ocasión de los informes liberados por el Ente de Control a finales de diciembre de 2017, los cuales están iniciando su ejecución efectiva. Lo anterior se resume en la siguiente tabla:

SEGUIMIENTO MARZO DE 2018				
ESTADO DE LAS ACTIVIDADES	NIVEL DE RIESGO		NÚMERO DE ACTIVIDADES	%
CUMPLIDA		BAJO	45	38,1%
PENDIENTE		ALTO	18	15,3%
REALIZACIÓN POSTERIOR		NINGUNO	55	46,6%
T O T A L			118	100%

Fuente: Oficina de Control Interno

ESTADO DEL PLAN – POR DEPENDENCIAS A MARZO DE 2018

AREA ORGANIZACIONAL RESPONSABLE		NÚMERO DE ACTIVIDADES	CUMPLIDAS	PENDIENTE	REALIZACION POSTERIOR
1	Dirección de Energía Eléctrica	70	25	17	28
2	Dirección de Formalización Minera	15	0	0	15
3	Dirección de Minería Empresarial	0	1	0	0
4	Dirección de Hidrocarburos	2	1	0	1
5	Dirección de Minera Empresarial	1	1	0	0
6	Grupo de TIC	1	0	0	1
7	Oficina Asesora Jurídica	1	0	1	0
8	Oficina de Asuntos Ambientales y Sociales	6	6	0	0
9	Subdirección Administrativa y Financiera	18	10	0	8

10	Oficina de Asuntos Regulatorios y Empresariales	1	0	0	1
11	Oficina de Control Interno	1	1	0	0
12	Comunicaciones y Prensa	1	0	0	1
TOTAL		118	45	18	55

Fuente: Oficina de Control Interno

6.5 EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Durante la vigencia de 2017 – 2018, se hicieron 100 auditorías, 32 seguimientos y 2 consolidaciones contenidas en el Programa Anual de Auditoría Interna de Gestión Independiente de las mencionadas vigencias, relacionadas con los procesos ejecutados por las áreas organizacionales del Ministerio de Minas y Energía. En desarrollo de éstas, la Oficina de Control Interno determinó la *Eficiencia* del control establecido para el cumplimiento de la variable analizada, la valoración del *riesgo* inherente y la *Efectividad* de la gestión realizada, formulando las correspondientes observaciones y oportunidades de mejoramiento, las cuales surtieron el trámite de validación con la dependencia responsable del tema evaluado.

RESUMEN GESTIÓN PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS ABRIL 2017 A MARZO 2018				
VARIABLE	2017	2018	TOTAL	EJECUTADO
Seguimientos	27	5	32	100%
Auditorías	71	29	100	100%
Consolidaciones	1	1	2	100%

Fuente: Oficina de Control Interno

A continuación, se muestran los resúmenes del producto de algunas auditorías, seguimientos y consolidaciones que muestran los resultados de verificar la *Eficiencia* del control establecido para el cumplimiento de las variables analizadas, la valoración del *riesgo* inherente y la *Efectividad* de la gestión realizada.

6.5.1 AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA.⁷

⁷ Informe OCI-037 de 2017

El análisis de cada uno de los componentes y variables que integran el *Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano*, de la vigencia 2017, se describen en el informe publicado en el Portal Web del Ministerio, cuyo resultado es el que se resume en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

VARIABLE ANALIZADA		Control Eficiente	Valoración del Riesgo (Materialización)	Gestión Efectiva
1	Primer Componente. Riesgos de Corrupción			
1.1	Formulación del Mapa de Riesgos de Corrupción	SI	BAJO	SI
1.2	Publicación del Mapa de Riesgos de Corrupción en la página Web	SI	BAJO	SI
1.3	Identificación de los Riesgos de Corrupción	SI	BAJO	SI
1.4	Análisis del riesgo	SI	BAJO	SI
1.5	Valoración del Riesgo	SI	BAJO	SI
1.6	Política de Administración de Riesgos de Corrupción	SI	BAJO	SI
1.7	Seguimiento a los Riesgos de Corrupción	SI	BAJO	SI
1.8	Mapa de Riesgos de Corrupción	SI	BAJO	SI
2	Segundo Componente. Estrategias Antitrámites			
2.1	Lineamientos Generales	SI	BAJO	SI
3	Tercer Componente. Rendición de Cuentas			
3.2	La rendición de cuentas. Consideraciones	SI	BAJO	SI
4	Cuarto Componente. Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano			
4.1	Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano	SI	BAJO	SI
5	Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información			
5.1	Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información	SI	BAJO	SI

Fuente: Oficina de Control Interno

AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO A LA INFORMACIÓN REGISTRADA POR EL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA EN EL SISTEMA DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN DEL EMPLEO PÚBLICO –SIGEP (Julio 6 a Octubre 23 de 2017).⁸

Auditoría de seguimiento y verificación a la información registrada en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público – SIGEP-, para el registro de las hojas de vida y

⁸ Informe OCI-083 de 2017

Declaración de Bienes y Rentas de los funcionarios públicos y los contratistas de prestación de servicios personales y la información relacionada con las novedades de personal y contratos, en cumplimiento a lo establecido en los Decreto 1145 de 2004, 2842 de 2010, Decreto Ley 019 de 2012 y Decreto 1083 de 2015, cuyo resultado es el que se resume en el siguiente cuadro.

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

ITEM	VARIABLES	CONTROL	VALORACION MATERIALIZACION RIESGO	GESTION
8.1.1	<i>Registro Estructura Formal</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
8.1.2	<i>Registro Estructura Informal</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
8.2	<i>Contratos de Prestación de Servicios</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
8.3.1.1	<i>Hojas de Vida Funcionarios</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
8.3.1.2	<i>Hojas de Vida Contratistas</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
8.3.2.1	<i>Declaraciones de Bienes y Rentas Funcionarios</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
8.3.2.2	<i>Declaraciones de Bienes y Rentas Funcionarios retirados</i>	EFICIENTE	MEDIO	EFFECTIVA

Fuente: Oficina de Control Interno

AUDITORIA DE SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE INFORMACIÓN Y SEGUIMIENTO METAS DEL GOBIERNO A CARGO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA (VERIFICACION REALIZADA A REPORTES DE ACTUALIZACION EN PORTAL SINERGIA A SEPTIEMBRE 18 DE 2017)⁹

Auditoria de seguimiento a la gestión realizada por las dependencias del Ministerio de Minas y Energía, respecto del cumplimiento de las metas de gobierno asignadas al Ministerio de Minas y Energía y a la calidad y oportunidad de la información reportada en el portal Web SINERGIA- Seguimiento.

De acuerdo a la documentación examinada y al criterio establecido, el riesgo *No cumplimiento oportuno de las obligaciones que respecto a metas SINERGIA competen a la Oficina de Planeación y Gestión Internacional, a septiembre 15 de 2017*, es Bajo y el nivel de riesgo al grado de confiabilidad de la información de las evidencias a septiembre de 2017 es Bajo, cuyo resultado es el siguiente:

⁹ Informe OCI-079 de 2017

DIRECCION DE FORMALIZACION MINERA

Verificación Programa: :Consolidación del sector minero como impulsor del desarrollo sostenible																
INDICADORES	Unidad	Cuatrienio 2014-2018						Año 2017 (Ene -Sep)*								
		Meta	Avance reportado	% Avance	% EJECUCIÓN REPORTADA	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	Meta	Avance reportado	% Avance	% BASE CONFIABILIDAD INFORMACION	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	NIVEL DE RIESGO AL REPORTE DE LA INFORMACION	NIVEL DE RIESGO AL CUMPLIMIENTO DE METAS	
1	Unidades de producción minera en grado básico de formalización,	Unidad de producción Minera	2.600,00	764,00	29,38%	29,38%	29,38%	0,00%	750,00	NR	NR	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	ALTO
2	Unidades de producción minera bajo el amparo de un título asistidas en lo técnico minero, ambiental o empresarial	Unidad de producción Minera	2.600,00	2.275,00	87,50%	87,50%	87,50%	0,00%	750,00	NR	NR	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	BAJO
3	Plantas de beneficio de oro en títulos mineros que utilizan mercurio	Planta de beneficio de oro	0,00	27,00	46,00%	46,00%	46,00%	0,00%	0,00	NR	NR	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	ALTO
4	Plantas de beneficio de oro en títulos mineros asistidas en tecnologías limpias	Planta de beneficio de oro	50,00	33,00	66,00%	66,00%	66,00%	0,00%	12,00	19,00	158,33%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	BAJO
5	Mineros capacitados en utilización tecnologías limpias	Mineros	13.000,00	17.523,00	134,79%	134,79%	134,79%	0,00%	3.250,00	NR	NR					BAJO
6	Municipios capacitados en sus competencias (minera y ambiental) frente al uso de	Municipios	80,00	61,00	76,25%	76,25%	76,25%	0,00%	10,00	NR	NR	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	BAJO
Programa: Región Pacifico - Minas y Energía																
INDICADORES	Unidad	Cuatrienio 2014-2018						Año 2017 (Ene -Sep)*								
		Meta	Avance reportado	% Avance	% EJECUCIÓN REPORTADA	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	Meta	Avance reportado	% Avance	% EJECUCIÓN REPORTADA	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	NIVEL DE RIESGO AL REPORTE DE LA INFORMACION	NIVEL DE RIESGO AL CUMPLIMIENTO DE METAS	
1	Unidades de producción minera formalizadas en el grado básico	Unidad de producción Minera	200,00	83,00	41,50%	41,50%	41,50%	0,00%	50,00	25,00	50,00%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	ALTO
2	Unidades de producción minera bajo el amparo de un título asistidas en lo técnico-minero, ambiental o empresarial	Unidad de producción Minera	200,00	91,00	45,50%	45,50%	45,50%	0,00%	50,00	8,00	16,00%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	ALTO

Fuente: Aplicativo SINERGIA

*FECHA DE ACTUALIZACIÓN EN SINERGIA

Fuente: Oficina de Control Interno

DIRECCION DE ENERGIA ELECTRICA

Verificación Riesgos: Programa Ampliación de la cobertura en la prestación del servicio de energía eléctrica															
INDICADORES	Unidad	Cuatrienio 2014-2018					Año 2017 (Ene -Sep)*								
		Meta	Avance reportado	% Avance	% EJECUCIÓN REPORTADA	% EJECUCIÓN VERIFICADA	Meta	Avance reportado	% Avance	% BASE CONFIABILIDAD INFORMACION	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	NIVEL DE RIESGO AL REPORTE DE LA INFORMACIÓN	NIVEL DE RIESGO AL CUMPLIMIENTO DE METAS	
1	Nuevos usuarios con servicio de energía eléctrica con recursos públicos	MW	173.469,00	102.443,00	59,06%	59,06%	59,06%	52.041,00	21.786,00	41,86%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	ALTO
2	Nuevos usuarios conectados a las Zonas No Interconectadas (ZNI) pertenecientes a zonas anteriormente sin cobertura	Usuarios	8.434,00	11.349,00	134,56%	134,56%	134,56%	2.530,00	2.426,00	95,89%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	BAJO
3	Nuevos usuarios conectados al Sistema Interconectado Nacional (SIN) pertenecientes a zonas anteriormente sin cobertura mediante recursos públicos	Usuarios	51.963,00	28.414,00	54,68%	54,68%	54,68%	15.589,00	8.451,00	54,2%	100,00%	80,00%	20,00%	MEDIANO	MEDIANO
4	Nuevos usuarios conectados al Sistema Interconectado Nacional (SIN) pertenecientes a zonas anteriormente sin cobertura mediante planes de expansión de los distribuidores.	Usuarios	113.072,00	62.680,00	55,43%	55,43%	55,43%	33.922,00	10.909,00	32,2%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	ALTO
5	Capacidad instalada de generación de energía eléctrica (MW)	MEGAVATIOS MW	16.600,00	16.696,40	105,25%	105,25%	105,25%	16.599,00	16.696,40	105,31%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	BAJO

*FECHA DE ACTUALIZACIÓN EN SINERGIA, sep/2017

Fuente: Aplicativo Sinergia

NA: Periodicidad anual o meta programada en 2018.

Fuente: Oficina de Control Interno

Verificación Riesgos Programa: Desarrollo de un Sector Minero Energético sostenible y bajo en carbono															
INDICADORES	Unidad	Cuatrienio 2014-2018					Año 2017(Ene -Sep)*								
		Meta	Avance reportado	% Avance	% EJECUCIÓN REPORTADA	% EJECUCIÓN VERIFICADA	Meta	Avance reportado	% Avance	% BASE CONFIABILIDAD INFORMACION	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	NIVEL DE RIESGO AL REPORTE DE LA INFORMACIÓN	NIVEL DE RIESGO AL CUMPLIMIENTO DE METAS	
1 Nuevos vehículos utilizando energía eléctrica (*1)	Pendiente	1.394,00	868,00	62,27%	62,27%	62,27%	NA	NA	NA						
2 Capacidad instalada de fuentes no convencionales y energías renovables en el sistema energético nacional (MW)	MW	11.534,00	11.703,20	110,31%	110,31%	110,31%	11.456,00	11.703,20	115,82%	100,00%	100,00%	100,00%	BAJO	BAJO	

*FECHA DE ACTUALIZACIÓN EN SINERGIA, sep/2017

Fuente: Aplicativo Sinergia

NA: Periodicidad anual o meta programada en 2018.

Fuente: Oficina de Control Interno

Verificación Riesgos Programa: Región Caribe - Minas y Energía														
INDICADORES	Unidad	Cuatrienio 2014-2018					Año 2017(Ene -Sep)*							
		Meta	Avance reportado	% Avance	% EJECUCIÓN REPORTADA	% EJECUCIÓN VERIFICADA	Meta	Avance reportado	% Avance	% BASE CONFIABILIDAD INFORMACION	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	NIVEL DE RIESGO AL REPORTE DE LA INFORMACIÓN	NIVEL DE RIESGO AL CUMPLIMIENTO DE METAS
1 Hogares conectados al SIN o normalizados en la región caribe mediante infraestructura financiada con recursos públicos en la región Caribe	Usuarios	89.149,00	23.874,00	26,78%	26,78%	26,78%	25.471,00	4.947,00	19,42%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	ALTO
2 Hogares conectados al SIN pertenecientes a zonas anteriormente sin cobertura mediante recursos públicos en la región Caribe	Usuarios	2.907,00	4.979,00	171,28%	171,28%	171,28%	830,00	955,00	115,06%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	BAJO
3 Usuarios pertenecientes a zonas subnormales normalizados mediante recursos públicos en la Región Caribe	Usuarios	86.243,00	18.895,00	21,91%	21,91%	21,91%	24.641,00	3.992,00	16,20%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	ALTO

*FECHA DE ACTUALIZACIÓN EN SINERGIA, sep/2017

Fuente: Aplicativo Sinergia

NA: Periodicidad anual o meta programada en 2018.

Fuente: Oficina de Control Interno

DIRECCION DE HIDROCARBUROS

INDICADORES	Unidad	Cuatrienio 2014-2018					Año 2017 (Ene -Sep)*							
		Meta	Avance reportado	% Avance	% EJECUCIÓN REPORTADA	% EJECUCIÓN VERIFICADA	Meta	Avance reportado	% Avance reportado	% BASE CONFIABILIDAD INFORMACION	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	NIVEL DE RIESGO AL REPORTE DE LA INFORMACIÓN	NIVEL DE RIESGO AL CUMPLIMIENTO DE METAS
1 Automotores utilizando energéticos alternativos	Vehiculos	611.164,00	557.051,00	46,19%	46,19%	46,19%	585.395,00	NA	NA					
2 Vehiculos convertidos a Gas Natural Vehicular	Vehiculos	610.340,00	562.614,00	52,17%	52,17%	52,17%	585.395,00	562.614,00	69,56%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	MEDIANO
3 Nuevos Vehiculos convertidos a GLP	Vehiculos	728,00	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	MEDIANO
Programa: Expansión y consolidación del mercado de gas combustible														
INDICADORES	Unidad	Cuatrienio 2014-2018					Año 2017 (Ene -Sep)*							
		Meta	Avance reportado	% Avance	% EJECUCIÓN REPORTADA	% EJECUCIÓN VERIFICADA	Meta	Avance reportado	% Avance	% BASE CONFIABILIDAD INFORMACION	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	NIVEL DE RIESGO AL REPORTE DE LA INFORMACIÓN	NIVEL DE RIESGO AL CUMPLIMIENTO DE METAS
1 Nuevos usuarios con el servicio de gas combustible por redes	Usuarios	1.031.935,00	1.027.134,00	99,53%	99,53%	99,53%	266.400,00	118.871,00	44,62%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	ALTO
2 Nuevos usuarios de gas natural	Usuarios (familias)	1.006.935,00	997.515,00	99,06%	99,06%	99,06%	260.000,00	114.157,00	43,91%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	ALTO
3 Nuevos usuarios de GLP por red	Usuarios	25.000,00	29.619,00	118,48%	118,48%	118,48%	6.400,00	4.714,00	73,66%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	MEDIANO

*FECHA DE ACTUALIZACIÓN EN SINERGIA, sep/2017
 Fuente: Aplicativo Sinergia
 NA: Periodicidad anual o meta programada en 2018.

Fuente: Oficina de Control Interno

OFICINA DE ASUNTOS REGULATORIOS Y EMPRESARIALES

Verificación Riesgos Programa: Ampliación de la cobertura en la prestación del servicio de energía eléctrica																
INDICADORES	Unidad	Cuatrienio 2014-2018						Año 2017 (Ene -Sep)*								
		Meta	Avance reportado	% Avance	% EJECUCIÓN REPORTADA	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	Meta	Avance reportado	% Avance	% BASE CONFIABILIDAD INFORMACION	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	NIVEL DE RIESGO AL REPORTE DE LA INFORMACION	NIVEL DE RIESGO AL CUMPLIMIENTO DE METAS	
1	Factor de carga promedio día del sistema	Pendiente	0,84	0,83	98,81%	98,81%	98,81%	0,00%	0,83	0,83	100,0%	100,00%	100,00%	0,00%	BAJO	NA
Anexo No.																
Verificación Riesgos Programa: Región Pacifico - Minas y Energía																
INDICADORES	Unidad	Cuatrienio 2014-2018						Año 2017 (Ene -Sep)*								
		Meta	Avance reportado	% Avance	% EJECUCIÓN REPORTADA	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	Meta	Avance reportado	% Avance	% BASE CONFIABILIDAD INFORMACION	% EJECUCIÓN VERIFICADA	VARIACION	NIVEL DE RIESGO AL REPORTE DE LA INFORMACION	NIVEL DE RIESGO AL CUMPLIMIENTO DE METAS	
2	Fases del proyecto de incremento de confiabilidad para el abastecimiento de gas natural.	Proyectos adjudicados	3,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	BAJO	NA

Fuente: Aplicativo SINERGIA

*FECHA DE ACTUALIZACIÓN EN SINERGIA: Sep 2017

Fuente: Oficina de Control Interno

6.5.2 AUDITORIAS INTEGRALES

AUDITORÍA INTEGRAL PROCESOS MISIONALES DIRECCIÓN DE FORMALIZACIÓN MINERA, A DE JULIO 31 DE 2017, CON ALCANCE A 12 DE SEPTIEMBRE DE 2017¹⁰

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

¹⁰ Informe OCI-071 de 2017

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

VARIABLE ANALIZADA		Control Eficiente	Valoración del Riesgo (Materialización)	Gestión Efectiva
FUNCION LEGAL	Numeral 10° del Artículo 13 del Decreto 381 del 16 de 2012	SI	BAJO	SI
	Numeral 12° del Artículo 13 del Decreto 381 del 16 de 2013	SI	BAJO	SI
	Numeral 15° del Artículo 13 del Decreto 381 del 16 de 2014	SI	BAJO	SI
	Numeral 17° del Artículo 13 del Decreto 381 del 16 de 2015 "Modificada por el Artículo 5 del Decreto 1617 de julio de 2013 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 381 del 16 de febrero de 2012"	SI	BAJO	SI
MAPA DE RIESGOS	Formulación y Adopción de Políticas, Planes, Programas, Reglamentos y Lineamientos Sectoriales	SI	BAJO	SI
	Ejecución de Políticas, Proyectos y Reglamentación Sectorial	SI	BAJO	SI
	Seguimiento, Vigilancia y Control a Políticas, Planes, Programas, Proyectos y Reglamentación Sectorial	SI	BAJO	SI
SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD	Formulación y Adopción de Políticas, Planes, Programas, Reglamentos y Lineamientos Sectoriales	SI	BAJO	SI
	Ejecución de Políticas, Proyectos y Reglamentación Sectorial	SI	BAJO	SI
	Seguimiento, Vigilancia y Control a Políticas, Planes, Programas, Proyectos y Reglamentación Sectorial	NO 100%	ALTO	NO 100%
TRANSPARENCIA Y PUBLICIDAD	Principio de la calidad de la información	SI	BAJO	SI

SEGUIMIENTO OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO	RIESGO IDENTIFICADO								
	Incumplimiento Formulación Acción de Mejora			Incumplimiento Meta Establecida			No Acoger Observación OCI		
	Control Eficiente	Valoración del Riesgo	Gestión Efectiva	Control Eficiente	Valoración del Riesgo	Gestión Efectiva	Control Eficiente	Valoración del Riesgo	Gestión Efectiva
1 Sistema de Correspondencia P8	NO	ALTO	NO		NINGUNO		NO	ALTO	NO

Fuente: Oficina de Control Interno

AUDITORIA INTEGRAL DIRECCION DE HIDROCARBUROS DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGIA,¹¹
¹¹ Informe OCI-070 de 2017

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

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

Variables Analizadas	Control	Materialización del Riesgo	Gestión
Función Legal	Eficiente	Bajo	Efectiva
Mapa de Riesgos	No fue 100% Eficiente	Medio	No fue 100% Efectiva
Sistema Gestión de la Calidad	Eficiente	Bajo	Efectiva
Publicidad y transparencia de la información	No fue 100% Eficiente	Alto	No fue 100% Efectiva
Seguimiento Oportunidades de mejora	Eficiente	Bajo	Efectiva

Fuente: Oficina de Control Interno

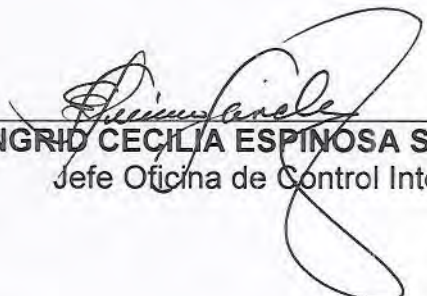
6.5.3. RESULTADOS EVALUACIÓN GESTIÓN POR DEPENDENCIAS

Donde se verificó, validó y determinó el grado de cumplimiento de los indicadores establecidos en el Plan de Acción Anual, con base en lo reportado en el Sistema Integrado de Gestión – SIGME y el portafolio de evidencias suministrado por cada área organizacional del Ministerio de Minas y Energía cuyo resultado se muestra en el siguiente cuadro:

TABLA RESULTADOS DE LAS VARIABLES ANALIZADAS EN LA AUDITORÍA

DEPENDENCIA	RADICADO INFORME	CALIFICACIÓN
Dirección de Energía Eléctrica	2018006735	9.21
Dirección de Formalización Minera	2018006724	7.63
Dirección de Hidrocarburos	2018006717	8.61
Dirección de Minería Empresarial	2018006716	9.83
Oficina Asesora Jurídica	2018006733	9.93
Oficina de Asuntos Ambientales y Sociales	2018006734	9.8
Oficina de Asuntos Regulatorios y Empresariales	2018007137	7.82
Oficina de Control Interno	2018006723	10
Oficina de Planeación y Gestión Internacional	2018006729	9.9
Secretaría General	2018006719	10
Subdirección de Talento Humano	2018006732	9.32
Grupo de Administración Documental	2018006713	8.99
Grupo de Asuntos Nucleares	2018006730	10
Grupo de Comunicación y Prensa	2018006726	10
Grupo de Control Interno Disciplinarios	2018006720	10
Grupo de Asuntos Legislativos	2018006727	10
Grupo de Gestión Contractual	2018006722	10
Grupo de Gestión Financiera y Contable	2018006731	10
Grupo de Jurisdicción Coactiva	2018006721	10
Grupo de Participación y Servicio al Ciudadano	2018006714	9.74
Grupo de Regalías	2018006728	9.19
Grupo de Servicios Administrativos	2018006725	8.1
Grupo de Tecnologías de Información y Comunicaciones	2018006717	9.3

Fuente: Oficina de Control Interno



INGRID CECILIA ESPINOSA SÁNCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno



OLGA LUCIA BAQUERO ORTEGA
Profesional Oficina de Control Interno