

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

SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS 2012

**CONSOLIDACIÓN DE LAS EVALUACIONES REALIZADAS POR LA OFICINA DE
CONTROL INTERNO A LOS RIESGOS INHERENTES DE LAS ÁREAS
ORGANIZACIONALES Y DE LOS PROCESOS DEL MINISTERIO DE MINAS Y
ENERGÍA**

BOGOTÁ D.C., 27 DE DICIEMBRE DE 2012

OCI-INFORME-059-2012

TRD 14 – 02 Informe Consolidación SAR

TABLA DE CONTENIDO

1. OBJETIVO	3
2. ALCANCE	3
3. CLIENTES.....	3
4. EQUIPO DE TRABAJO.....	3
5. CRITERIOS DE CONSOLIDACIÓN.....	4
6. METODOLOGIA	4
6.1 MEDICIÓN DEL RIESGO.....	4
6.2 MEDICIÓN DEL CONTROL.....	5
6.3 MEDICIÓN DE LA GESTIÓN.....	5
7. ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO	5
7.1 CAJA MENOR DEL GRUPO DE FINANCIERA	6
7.2 DERECHOS DE AUTOR SOBRE SOFTWARE.....	6
7.3 PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO	6
7.4 CAJA MENOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.....	9
7.5 POLÍTICAS DE SEGURIDAD SIIF	9
7.6 SISTEMA ÚNICO DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN DEL EMPLEO PÚBLICO - SIGEP	10
7.7 CAJA MENOR DE SECRETARÍA GENERAL	11
7.8 SISTEMA ÚNICO DE INFORMACIÓN PARA LA GESTIÓN JURÍDICA DEL ESTADO.....	11
7.9 TALENTO HUMANO	12
7.10 SERVICIO AL CIUDADANO	12
7.11 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	12
7.12 FONDO DE SOLIDARIDAD PARA SUBSIDIOS Y REDISTRIBUCIÓN DEL INGRESOS	13
7.13 SISTEMA DE CONTROL INTERNO - CUATRIMESTRAL.....	13
7.14 FONDO DE ENERGIA SOCIAL	14
7.15 CONTRATOS Y CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS.....	15
7.16 SISTEMA DE INFORMACIÓN Y SEGUIMIENTO A METAS DEL GOBIERNO	15
7.17 CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO.....	16
7.18 ASESORÍA JURÍDICA.....	17
7.19 ASUNTOS NUCLEARES	17
7.20 COBRO COACTIVO.....	18
7.21 CONTROL INTERNO.....	18
7.22 PLANEACIÓN Y GESTIÓN INTERNACIONAL.....	19
7.23 AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO	19
8. CONCEPTO ESTADO DE LOS RIESGO	22

CONSOLIDACIÓN DE LAS EVALUACIONES REALIZADAS POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS RIESGOS INHERENTES DE LAS ÁREAS ORGANIZACIONALES Y DE LOS PROCESOS DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA

1. OBJETIVO

Elaborar el Informe de Consolidación de las *Evaluaciones realizadas por la Oficina de Control Interno a los Riesgos Inherentes de las Áreas Organizacionales y de los Procesos del Ministerio de Minas y Energía*.

2. ALCANCE

Registrar las evaluaciones realizadas por la Oficina de Control interno, respecto de la valoración del riesgo, la eficiencia del control y la efectividad de la gestión del proceso analizado, extractado de los informes elaborados entre el 1 de enero y el 27 de diciembre de 2012.

3. CLIENTES

Los clientes de la consolidación son los profesionales de la Oficina de Control Interno, como insumo de planeación, seguimiento y control a los riesgos inherentes a los procesos sujetos a evaluación.

4. EQUIPO DE TRABAJO

El equipo de trabajo estuvo conformado por Ingrid Cecilia Espinosa Sánchez, Jefe de la Oficina de Control Interno, quien supervisó la consolidación, Armando Calderón Salom y Gladys Yolanda Ramos Quintero, Auditores Internos de la Oficina de Control Interno, quienes realizaron la consolidación.

El insumo para la consolidación, fue suministrado por los Profesionales Dora Serrano Sánchez, Gladys Yolanda Ramos Quintero, Yaneth Rodríguez Bustos y Armando Calderón, así mismo por los Contratistas Norma Figueroa Moreno, Estefanía Aya Navarro y María Paula Milanés Méndez, quienes conforman el equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno.

5. CRITERIOS DE CONSOLIDACIÓN

- Artículos 3 y 4 del Decreto 1537 del 26 de julio de 2001, Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993 en cuanto a elementos técnicos y administrativo que fortalezcan el sistema de control interno de las entidades y organismos del Estado.
- Informes elaborados por la Oficina de Control Interno, entre el 1 de enero y el 27 de diciembre de 2012.

6. METODOLOGIA

Se consolidaron los resultados del análisis efectuado a los riesgos de los procesos sujetos a evaluación, que se encuentran registrados en los informes producidos por la Oficina de Control Interno.

6.1 MEDICIÓN DEL RIESGO

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

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

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

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

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

6.2 MEDICIÓN DEL CONTROL

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

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

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

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

6.3 MEDICIÓN DE LA GESTIÓN

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

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

Gestión Efectiva: Cuando la acción realizada condujo al logro de los resultados programados, a la observancia normativa o al cumplimiento del procedimiento establecido, a través del uso óptimo de los recursos utilizados¹, la no materialización del riesgo inherente o la eficiencia del control.

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

7. ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO

Los resultados de la identificación, valoración y evaluación de los riesgos analizados, fueron divulgados a las áreas organizacionales responsables de la ejecución de los procesos, así como al Ministro de Minas y Energía y al Secretario General, cuando fue procedente.

¹ Desde el punto de vista de la Economía, definida como la ausencia de desperdicio en la obtención de un resultado determinado. Glosario DAFP, del 6 de marzo de 2012.

7.1 CAJA MENOR DEL GRUPO DE FINANCIERA

El resultado del análisis a las variables que hacen parte del manejo de la *Caja Menor del Grupo de Financiera*, a febrero de 2012, se muestra a continuación.

Ítem	VARIABLE ANALIZADA	CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO MATERIALIZACIÓN	GESTIÓN
1	Seguridad Informática	Eficiente	Bajo	Efectiva
2	Póliza de Manejo Global	Eficiente	Bajo	Efectiva
3	Legalización de Comisiones	Eficiente	Bajo	Efectiva
4	Reintegros de viáticos y gastos de viaje	Eficiente	Bajo	Efectiva
5	Manejo de la cuenta corriente	Eficiente	Bajo	Efectiva
6	Registros en el SIIF Nación	Eficiente	Bajo	Efectiva
7	Reembolso	Eficiente	Bajo	Efectiva
8	Oportunidades de Mejoramiento acogidas	Eficiente	Bajo	Efectiva

7.2 DERECHOS DE AUTOR SOBRE SOFTWARE

El resultado del análisis a las variables que hacen parte del cumplimiento de las normas de *Derechos de Autor sobre Software*, a marzo de 2012, se muestra a continuación.

VARIABLE ANALIZADA		Control Eficiente	Valoración del Riesgo (Materialización)	Gestión Efectiva
1	SOFTWARE DE CORREO ELECTRÓNICO	SI	BAJO	SI
2	SOFTWARE DE ANTIVIRUS	SI	BAJO	SI
3	SOFTWARE DESARROLLADOS	SI	BAJO	SI
4	SOFTWARE LICENCIADOS	SI	BAJO	SI
5	SOFTWARE & EQUIPOS DADOS DE BAJA	SI	BAJO	SI
6	EQUIPOS DE CÓMPUTO	SI	BAJO	SI
7	CAPACIDAD DE LOS EQUIPOS DE CÓMPUTO	SI	BAJO	SI
8	EQUIPOS DE CÓMPUTO PARA CONTINGENCIAS	SI	BAJO	SI
9	PROCEDIMIENTO DOCUMENTADO DERECHOS DE	SI	BAJO	SI
10	POLÍTICAS DE SEGURIDAD INFORMÁTICA	SI	BAJO	SI
11	MECANISMOS DE CONTROL ESTABLECIDOS	SI	BAJO	SI
12	INFORME REGISTRADO EN EL APLICATIVO	SI	BAJO	SI

7.3 PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO

El resultado del análisis a las políticas que conforman el *Plan de Desarrollo Administrativo*, a **diciembre de 2011**, se muestra a continuación.

POLÍTICAS	CONTROL	GESTIÓN	NIVEL DE RIESGO DE LA EJECUCIÓN	
1 DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO ESTATAL	EFICIENTE	EFFECTIVA	BAJO	88,13%
2 GESTIÓN DE LA CALIDAD	EFICIENTE	EFFECTIVA	BAJO	100%
3 DEMOCRATIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	EFICIENTE	EFFECTIVA	BAJO	91%
4 MORALIZACIÓN Y TRANSPARENCIA EN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	NO EFICIENTE	NO EFFECTIVA	MEDIANO	70%
5 REDISEÑOS ORGANIZACIONALES	NO EFICIENTE	NO EFFECTIVA	ALTO	50%

El resultado del análisis a las variables y políticas que integran el *Plan de Desarrollo Administrativo*, a **marzo de 2012**, se muestra a continuación.

VARIABLE ANALIZADA	VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
1 PUBLICACIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL MINISTERIO EN LA PÁGINA WEB.	ALTO	INEFICIENTE	NO EFFECTIVA
2 SEGUIMIENTO TRIMESTRAL EN EL COMITÉ TÉCNICO SECTORIAL, AL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO.	ALTO	INEFICIENTE	NO EFFECTIVA
3 PUBLICACIÓN DEL INFORME DE EJECUCIÓN TRIMESTRAL DEL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL MINISTERIO, EN LA PÁGINA WEB.	ALTO	INEFICIENTE	NO EFFECTIVA
4 EJECUCIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL MINISTERIO.	Se analiza en el siguiente cuadro		

4 EJECUCIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL MINISTERIO					
Con base en la evaluación, la Oficina de Control Interno determinó el nivel de Riesgo a la ejecución, la Eficiencia del control para el cumplimiento y la Efectividad de la gestión realizada, como se observa a continuación:					
POLÍTICAS	VALORACIÓN DEL RIESGO - NIVEL DE RIESGO A LA EJECUCIÓN			CONTROL	GESTIÓN
4.1 DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO ESTATAL	NINGUNO	15%		NINGUNO	NINGUNO
4.2 GESTIÓN DE LA CALIDAD	NINGUNO	3,5%		NINGUNO	NINGUNO
4.3 DEMOCRATIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	NINGUNO	45%		NINGUNO	NINGUNO
4.4 MORALIZACIÓN Y TRANSPARENCIA EN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	NINGUNO	0%		NINGUNO	NINGUNO
4.5 REDISEÑOS ORGANIZACIONALES	NINGUNO	0%		NINGUNO	NINGUNO

El resultado del análisis a las variables y políticas que integran el *Plan de Desarrollo Administrativo*, a **junio de 2012**, se muestra a continuación.

VARIABLE ANALIZADA		VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
1	SEGUIMIENTO TRIMESTRAL EN EL COMITÉ TÉCNICO SECTORIAL, AL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO.	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
2	PUBLICACIÓN DEL INFORME DE EJECUCIÓN TRIMESTRAL DEL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL MINISTERIO, EN LA PÁGINA WEB.	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
3	EJECUCIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL MINISTERIO.	Se analiza en el siguiente cuadro		

3 EJECUCIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL MINISTERIO						
Con base en la evaluación, la Oficina de Control Interno determinó el nivel de Riesgo a la ejecución, la Eficiencia del control para el cumplimiento y la Efectividad de la gestión realizada, como se observa a continuación:						
POLÍTICAS		VALORACIÓN DEL RIESGO - NIVEL DE RIESGO A LA EJECUCIÓN			CONTROL	GESTIÓN
4.1	DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO ESTATAL	NINGUNO	15%		NINGUNO	NINGUNO
4.2	GESTIÓN DE LA CALIDAD	NINGUNO	17,5%		NINGUNO	NINGUNO
4.3	DEMOCRATIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	NINGUNO	57%		NINGUNO	NINGUNO
4.4	MORALIZACIÓN Y TRANSPARENCIA EN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	NINGUNO	45%		NINGUNO	NINGUNO
4.5	REDISEÑOS ORGANIZACIONALES	NINGUNO	10%		NINGUNO	NINGUNO

El resultado del análisis a las variables y políticas que integran el *Plan de Desarrollo Administrativo*, a **septiembre de 2012**, se muestra a continuación.

VARIABLE ANALIZADA		VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
1	SEGUIMIENTO TRIMESTRAL EN EL COMITÉ TÉCNICO SECTORIAL, AL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO.	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
2	PUBLICACIÓN DEL INFORME DE EJECUCIÓN TRIMESTRAL DEL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL MINISTERIO, EN LA PÁGINA WEB.	ALTO	INEFICIENTE	NO EFFECTIVA
3	EJECUCIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL MINISTERIO.	Se analiza en el siguiente cuadro		

3 EJECUCIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL MINISTERIO						
Con base en la evaluación, la Oficina de Control Interno determinó el nivel de Riesgo a la ejecución verificada, la valoración del Riesgo inherente, la Eficiencia del control para el cumplimiento y la Efectividad de la gestión realizada, como se observa a continuación:						
POLÍTICAS		NIVEL DE RIESGO A LA EJECUCIÓN		VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
4.1	DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO ESTATAL	NINGUNO	15%	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO
4.2	GESTIÓN DE LA CALIDAD	NINGUNO	38,5%	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO
4.3	DEMOCRATIZACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	NINGUNO	57%	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO
4.4	MORALIZACIÓN Y TRANSPARENCIA EN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	NINGUNO	45%	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO
4.5	REDISEÑOS ORGANIZACIONALES	NINGUNO	50%	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO

7.4 CAJA MENOR DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

El resultado del análisis a las variables que hacen parte del manejo de la *Caja Menor del Grupo de Servicios Administrativos*, a abril de 2012, se muestra a continuación.

ITEM	VARIABLES	CONTROL	VALORACION MATERIALIZACION RIESGO	GESTION
1	Artículo 9°- Registros en Libros	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
2	Artículo 10°- Póliza de Manejo Global	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
3	Artículo 8°- Apertura y Manejo de Cuenta	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
4	Artículo 8°- Manejo de dinero efectivo	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
5	Artículo 5° - Legalización de Avances de dinero	NO EFICIENTE	MEDIANO	NO EFICIENTE
6	Artículo 9°-Registro de operaciones de Caja Menor en el SIIF Nación	NO EFICIENTE	MEDIANO	NO EFICIENTE
7	Artículo 11°-Reembolsos de Caja Menor	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
8	Artículo 15°-Controles internos establecidos para el manejo de Caja Menor de Servicios Administrativos	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
9	Implementación Oportunidades de Mejoramiento Formulas OCI	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA

7.5 POLÍTICAS DE SEGURIDAD SIIF

El resultado del análisis a las variables del *Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF*, a marzo de 2012, se muestra a continuación.

ITEMS	VARIABLE ANALIZADA	CONTROL	VALORACION DEL RIESGO MATERIALIZACION	GESTION
1	Responsabilidad de la Información	Eficiente	BAJO	Efectiva
2	Funciones del Comité de Seguridad del SIIF Nación	Eficaz	BAJO	Efectiva
3	Funcionario responsable del SIIF en la entidad.	Eficiente	BAJO	Efectiva

ITEMS	VARIABLE ANALIZADA	CONTROL	VALORACION DEL RIESGO MATERIALIZACION	GESTION
4	Responsabilidades de la coordinación del SIIF en la Entidad	Efectivo	BAJO	Efectiva
5	Aplicación de medidas preventivas	Efectivo	BAJO	Efectiva
6	Los procedimientos para la Administración de Usuarios	Efectivo	BAJO	Efectiva
7	cumplimiento de las instrucciones para el pago a beneficiario final	Eficiente	BAJO	Efectiva
8	Requisitos para el registro de usuarios	Eficiente	BAJO	Efectiva

7.6 SISTEMA ÚNICO DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN DEL EMPLEO PÚBLICO - SIGEP

El resultado del análisis a las variables que integran el *Sistema Único de Información y Gestión del empleo Público SIGEP*, a **abril de 2012**, se muestra a continuación.

Ítem	VARIABLE ANALIZADA	CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO MATERIALIZACIÓN	GESTIÓN
1	Contratos de Prestación de Servicios	No valorado	No valorado	No valorada
2	Planta de Personal	No valorado	No valorado	No valorada
3	Novedades de Personal	No valorado	No valorado	No valorada
4	Circulares Conjuntas 005 y 007 de 2011			
	Registro SUIP -Empleados de Planta	Eficiente	Bajo	Efectiva
	Registro SUIP-Contratos de Prestación de Servicios suscritos durante el año 2011	Ineficiente	Alto	No Efectiva
	Registro SIGEP -Contratos Prestación de servicios programados para suscribir en 2012	Ineficiente	Alto	No Efectiva
5	Informe I-Trimestre en SUIP	No valorado	No valorado	No valorada

El resultado del análisis a las variables que integran el *Sistema Único de Información y Gestión del empleo Público SIGEP*, a **septiembre de 2012**, se muestra a continuación.

Ítem	VARIABLE ANALIZADA	CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO MATERIALIZACIÓN	GESTIÓN
1	Contratos de Prestación de Servicios	Ineficiente	Alto	No Efectiva
2	Hojas de Vida y Declaración de Bienes	Ineficiente	Alto	No Efectiva
3	Planta de Personal	Ineficiente	Alto	No efectiva
4	Novedades de Personal -Ausencia de Novedades	Ineficiente	Alto	No efectiva
5	Sistema de Gestión de la Calidad	Ineficiente	Alto	No efectiva
6	Informe II-Trimestre en SUIP	No valorado	No valorado	No valorado
7	Seguimiento a Oportunidades de Mejoramiento	No valorado	No valorado	No valorado

El resultado del análisis a las variables que integran el *Sistema Único de Información y Gestión del empleo Público SIGEP*, a **noviembre de 2012**, se muestra a continuación.

Ítem	VARIABLE ANALIZADA	CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO MATERIALIZACIÓN	GESTIÓN
1	Contratos de Prestación de Servicios	No valorado	No valorado	No valorado
2	Hojas de Vida y Declaración de Bienes	Ineficiente	Alto	No Efectiva
3	Planta de Personal	Ineficiente	Alto	No efectiva
4	Novedades de Personal	No valorado	No valorado	No valorado
5	Sistema de Gestión de la Calidad	Ineficiente	Alto	No efectiva
6	Informe III-Trimestre en SUIP	No valorado	No valorado	No valorado
7	Seguimiento a Oportunidades de Mejoramiento	No valorado	No valorado	No valorado

7.7 CAJA MENOR DE SECRETARÍA GENERAL

El resultado del análisis a las variables que hacen parte del manejo de la *Caja Menor de la Secretaría General*, a mayo de 2012, se muestra a continuación.

	VARIABLE ANALIZADA	CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO [MATERIALIZACIÓN]	GESTIÓN
1	Registro en Libros	Eficiente	Mediano	Efectiva
2	Aseguramiento de la Información	Ineficiente	Alto	No Efectiva
3	Registro de Operaciones en el SIIF	Ineficiente	Mediano	No Efectiva
4	Reembolso	Ineficiente	Mediano	No Efectiva
5	Registro en el Sistema de Correspondencia	Eficiente	Bajo	Efectiva
6	Autorización del Gasto	Ineficiente	Mediano	No Efectiva
7	Sistema de Gestión de la Calidad	Ineficiente	Alto	No Efectiva

7.8 SISTEMA ÚNICO DE INFORMACIÓN PARA LA GESTIÓN JURÍDICA DEL ESTADO

El resultado del análisis a las variables que integran el *Sistema Único de Información para la Gestión Jurídica del Estado - LITIGOB*, a febrero y octubre de 2012, se muestra a continuación.

VARIABLE ANALIZADA	VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
PROCESOS ACTUALIZADOS EN LA PÁGINA WEB DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN PARA LA GESTIÓN JURÍDICA DEL ESTADO - LITIGOB	ALTO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA

7.9 TALENTO HUMANO

El resultado del análisis a las variables que integran el proceso *Gestión del Talento Humano*, a septiembre de 2012, se muestra a continuación.

ITEM	VARIABLE ANALIZADA	CONTROL	VALORACIÓN	GESTIÓN
			[MATERIALIZACIÓN]	
SISTEMA DE CALIDAD	Revisión, actualización y socialización de la normatividad vigente para la evaluación de desempeño laboral	Eficiente	Bajo	Efectiva
	Informar oportunamente los plazos y formatos de la evaluación de desempeño laboral	Eficiente	Bajo	Efectiva
	Realizar las evaluaciones de desempeño de todos los empleados	Eficiente	Bajo	Efectiva
	Evaluación oportuna y acceso a los beneficios de calificación	Ineficiente	Mediano	No Efectiva
	Desarrollo del procedimiento Ajustes al Manual de funciones y Competencias	Eficiente	Bajo	Efectiva
	Modificación de estructura, planta de personal y distribución de cargos de acuerdo a estudios técnicos	Ineficiente	Mediano	No Efectiva
PLANTA DE PERSONAL	Aseguración provisión del recurso humano	Eficiente	Bajo	Efectiva
TABLA DE RETENCION DOCUMENTAL	Elaboración y preparación de transferencias primarias	Eficiente	Bajo	Efectiva
PUBLICIDAD INFORMACION DE INTERES GENERAL	Planta de Personal- <i>Directorio Interno</i> , Bienestar – <i>Normatividad</i> , Capacitación - <i>Inducción y Reinducción</i> , Salud Ocupacional – <i>Normatividad</i>	Ineficiente	Mediano	No Efectiva
SEGUIMIENTO OPORTUNIDAD DE MEJORA	Seguimiento oportunidades de mejora	Eficiente	Bajo	Efectiva

7.10 SERVICIO AL CIUDADANO

El resultado del análisis a las variables que integran el proceso *Servicio al Ciudadano*, a septiembre de 2012, se muestra a continuación.

VARIABLE ANALIZADA		Control Eficiente	Valoración del Riesgo (Materialización)	Gestión Efectiva
1	Dependencia Competente	SI	BAJO	SI
2	Reglamentación Tramitación Interna	SI	BAJO	SI
3	Horario de Atención	SI	BAJO	SI
4	Asignación del Recurso Humano	SI	BAJO	SI
5	Comparación Planta Formal & Funcional	NO	MEDIO	NO
6	Recepción y Emisión de Información	SI	BAJO	SI
7	Integración de los Sistemas	NO	MEDIO	NO
8	Derechos de Petición por Fuera de Término	NO	ALTO	NO
9	Despacho Correspondencia 472	NO	ALTO	NO
10	Sistema de Correspondencia	NO	ALTO	NO
11	Informes de Gestión	NO	ALTO	NO
12	Función Disciplinaria en los Derechos de Petición	NO	ALTO	NO
13	Aseguramiento de la Información	NO	ALTO	NO
14	Plan Operativo por Objetivos	SI	BAJO	SI
15	Plan Operativo por Procesos	SI	BAJO	SI

7.11 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

El resultado del análisis a las variables que integran la gestión del *Grupo de Servicios Administrativos*, a septiembre de 2012, se muestra a continuación.

ÍTEM	VARIABLE ANALIZADA	VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
CONTROL DE REGISTROS	Digitalización de Documentos	MEDIANO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
CONTRATOS DE PRETACIÓN DE SERVICIOS	Formatos de Actas	ALTO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
	Documentos contenidos en las Carpetas	MEDIANO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
	Documentos registrados en el Sistema de Correspondencia	MEDIANO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
FUNCIÓN LEGAL	Inventarios de Servidores Públicos	ALTO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
	Inventario del Almacén	ALTO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
	Registro Contable	ALTO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
HERRAMIENTA SISTEMATIZADA	Sistema de Recursos Físicos	ALTO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA

7.12 FONDO DE SOLIDARIDAD PARA SUBSIDIOS Y REDISTRIBUCIÓN DEL INGRESOS

El resultado del análisis a las variables que integran el *Fondo de Solidaridad para Subsidios y Redistribución del Ingresos - FSSRI*, a octubre de 2012, se muestra a continuación.

ITEM	VARIABLES	CONTROL	VALORACION MATERIALIZACION RIESGO	GESTION
1	<i>Elaboración Anteproyecto de Presupuesto</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
2	<i>Apropiación y Ejecución de Recursos</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
3	<i>Presentación Conciliaciones</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
4	<i>Validación de Conciliaciones de Cuentas de Subsidios y Contribuciones</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
5	<i>Giros de superávit de conciliaciones</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
6	<i>Proyecciones de contribuciones de solidaridad</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
7	<i>Informes de a apropiaciones subsidios FSSRI.</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
8	<i>Solicitudes de usuarios de subsidios FSSRI</i>	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
9	<i>Sistema de Gestión de la Calidad - Procedimiento Administración del FSSRI</i>	NO EFICIENTE	ALTO	NO EFICIENTE
10	<i>Función Legal Decreto 381 de 2012</i>	NO EFICIENTE	ALTO	NO EFICIENTE
11	<i>Deberes del Servidor Publico</i>	NO EFICIENTE	ALTO	NO EFICIENTE

7.13 SISTEMA DE CONTROL INTERNO - CUATRIMESTRAL

El resultado del análisis a las variables que integran el *Sistema de Control Interno*, que se efectúa cuatrimestralmente, a noviembre de 2012, se muestra a continuación.

ANÁLISIS DE LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO, EFICIENCIA DEL CONTROL Y EFECTIVIDAD DE LA GESTIÓN CON BASE EN LAS OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO SUGERIDAS POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO RESPECTO DE LAS VARIABLES ANALIZADAS POR ELEMENTO DEL MECI, A NOVIEMBRE DE 2012						
SUBSISTEMA	COMPONENTE	ELEMENTO	VARIABLE ANALIZADA	Materialización del Riesgo	Eficiencia del Control	Efectividad de la Gestión
CONTROL ESTRATÉGICO	AMBIENTE DE CONTROL	1 ACUERDOS, COMPROMISOS O PROTOCOLOS ÉTICOS	1 Seguimiento Interiorización de los Principios 2012	SI	NO	NO
		2 DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	2.1 Oportunidad Adopción Programa Bienestar Social 2012	NO	SI	SI
			2.2 Oportunidad Adopción Programa Salud Ocupacional 2012	NO	SI	SI
			3 Funcionarios Pendientes de Recibir Inducción 2011	SI	NO	NO
			4 Evaluación del Desempeño Período 2010 - 2011	SI	NO	NO
			5 Recomendaciones de las Evaluaciones del Desempeño [2010-2011] contenidas en el Plan Institucional de Capacitación - PIC 2012	SI	NO	NO
			6 Programa Institucional Anual de Reinducción 2012	SI	NO	NO
			7 Informe Evaluación del Desempeño Período 2010-2011 contiene Observaciones, Conclusiones y Recomendaciones	SI	NO	NO
			8 Oportunidad Adopción Plan Institucional de Capacitación - PIC 2012	SI	NO	NO
			9 Seguimiento a Funcionarios Posterior a la Capacitación Recibida 2012	SI	NO	NO
	3 ESTILO DE DIRECCIÓN	10 Con ocasión de la Evaluación de los Acuerdos de Gestión, Establecer Acciones de Mejoramiento 2012	SI	NO	NO	
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	4 PLANES Y PROGRAMAS	11 Seguimiento al Cronograma Anual de Contratación			
			12 Documento Diagnóstico Estratégico 2012			
			13 Oportunidad Adopción Plan Estratégico 2012	NO	SI	SI
			14 Consulta Ciudadanía Formulación Plan Estratégico 2012	SI	NO	NO
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	7 CONTEXTO ESTRATÉGICO	15 Documento Contexto Estratégico 2012	SI	NO	NO	
CONTROL DE GESTIÓN	ACTIVIDADES DE CONTROL	12 POLÍTICAS DE OPERACIÓN	16 Revisar las Políticas de Operación por Procesos	SI	NO	NO
		13 PROCEDIMIENTOS	17 Continuar Documentando los Procedimientos de las Actividades de Conformidad con el Decreto 381 de 2012	SI	NO	NO
		14 CONTROLES	18 Oportunidad Adopción Plan de Comunicaciones 2012	SI	NO	NO
CONTROL DE EVALUACIÓN	PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL	29 PLAN DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL	19 Formulación Planes de Mejoramiento Individual, con base en las evaluaciones y en el formato establecido	SI	NO	NO
		20 Seguimiento, por parte de los directores, jefes y coordinadores, a la efectividad de las acciones de mejoramiento individual.	SI	NO	NO	

7.14 FONDO DE ENERGIA SOCIAL

El resultado del análisis a las variables que integran el *Fondo de Energía Social - FOES*, a noviembre de 2012, se muestra a continuación.

ITEM	VARIABLES	CONTROL	VALORACION MATERIALIZACION RIESGO	GESTION
1	Elaboración Anteproyecto de Presupuesto	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
2	Solicitud de transferencia de recursos FOES	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
3	Distribución de Recursos de recursos	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
4	Ejecución de Recursos	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
5	Presentación de Conciliaciones	INEFICIENTE	ALTO	NO EFFECTIVA
6	Validación de Conciliaciones	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
7	Solicitudes de Usuarios con temas FOES	EFICIENTE	BAJO	NO EFFECTIVA
8	Procedimiento Administración del FOES	INEFICIENTE	ALTO	NO EFFECTIVA
9	Actualización Página Web	INEFICIENTE	ALTO	NO EFFECTIVA

7.15 CONTRATOS Y CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS

El resultado del análisis a las variables que integran el proceso de *Contratación – Contratos y Convenios Interadministrativos*, a noviembre de 2012, se muestra a continuación.

VARIABLE ANALIZADA	VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
PLANIFICACIÓN DE LA CONTRATACIÓN - CONTRATOS Y CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS 2012	ALTO	INEFICIENTE	NO EFFECTIVA
ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE CONTRATACIÓN	ALTO	INEFICIENTE	NO EFFECTIVA
CARPETAS DE LOS CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS	ALTO	INEFICIENTE	NO EFFECTIVA
EJECUCIÓN DE CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS	NO VALORADO	NO VALORADO	NO VALORADO

7.16 SISTEMA DE INFORMACIÓN Y SEGUIMIENTO A METAS DEL GOBIERNO

El resultado del análisis a las variables que integran el *Sistema de Información y Seguimiento a Metas del Gobierno – SISMEG*, a octubre de 2012, se muestra a continuación.

ITEM	VARIABLES	CONTROL	VALORACION MATERIALIZACION RIESGO	GESTION
1	Mineros capacitados en competencias laborales y normatividad minera y ambiental	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
2	Asociaciones Mineras Formalizadas	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO
3	Valor de los Créditos otorgados	INEFICIENTE	ALTO	NO EFFECTIVA
4	Porcentaje de avance del proyecto de Interconexión Colombia Panamá 100% al 2014. Según cronograma de ICP (% de avance del proyecto)	INEFICIENTE	ALTO	NO EFFECTIVA
5	Etapas de avance del proyecto Interconexión Colombia Panamá	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO
6	Nueva Capacidad Instalada de Generación Eléctrica en el SIN (MW)	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
7	Capacidad Instalada de Generación en el Sistema Interconectado Nacional	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
8	Nuevos usuarios rurales en el país en el Sistema Interconectado Nacional - SIN	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
9	Importaciones lícitas de combustibles venezolanos en zonas de frontera (Mgl)	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
10	Contrabando de combustibles	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
11	Porcentaje PIB Hidrocarburos	INEFICIENTE	ALTO	NO EFFECTIVA
12	PIB Hidrocarburos	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO
13	Producción promedio diaria de crudo	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
14	Nuevos usuarios del servicio de gas natural en todo el país	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
15	Exportación Petróleo y Derivados	NINGUNO	NINGUNO	NINGUNO
16	Capacidad de transporte por oleoductos	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
17	Capacidad de transporte de gas natural	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
18	Función Oficina de Planeación y Gestión Internacional en la Directiva Presidencial No. 21 de 2011	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
19	Controlar, evaluar y proponer ajustes a las Metas de Gobierno SISMEG	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
20	Publicación avances y actualización mensual portal SISMEG	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
21	Publicación avances ejecución metas SISMEG	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA

7.17 CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

El resultado del análisis a las variables que integran la gestión del *Grupo de Control Interno Disciplinario*, a diciembre de 2012, se muestra a continuación.

ÍTEM	VARIABLE ANALIZADA	VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
FUNCIÓN LEGAL	Práctica de pruebas	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
	Consolida la información de los procesos	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
	Guardar reserva	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
	Adelantar los procesos disciplinarios de acuerdo con la normatividad vigente	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVO
PLANTA DE PERSONAL	Coincide la planta funcional con la planta formal	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
	Conformación Grupo Interno de trabajo	ALTA	INEFICIENTE	NO EFFECTIVA
ASEGURAMIENTO DE LA	Copias de seguridad en la carpeta información institucional	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVO

ÍTEM	VARIABLE ANALIZADA	VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
INFORMACIÓN				
SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD	Se cuenta con procedimientos documentados	ALTO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA

7.18 ASESORÍA JURÍDICA

El resultado del análisis a las variables que integran la gestión de la *Oficina Asesora Jurídica*, a diciembre de 2012, se muestra a continuación.

ÍTEM	VARIABLE ANALIZADA	VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
FUNCIÓN LEGAL	Representación legal	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
	Recopilar y difundir normas, conceptos y jurisprudencia	MEDIO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
	Resolver consultas y derechos de petición	MEDIO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
	Notificaciones	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVO
ASEGURAMIENTO DE LA INFORMACIÓN	Copias de seguridad en la carpeta información institucional	ALTO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
PLANTA DE PERSONAL	Coincide la planta funcional con la planta formal	MEDIO	INEFICIENTE	EFFECTIVA
CONTRATOS DE PRETACIÓN DE SERVICIOS	Formatos de Actas	MEDIO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
	Documentos contenidos en las Carpetas	ALTO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA
	Documentos registrados en el Sistema de Correspondencia	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA

7.19 ASUNTOS NUCLEARES

El resultado del análisis a las variables que integran la gestión del *Grupo de Asuntos Nucleares*, a diciembre de 2012, se muestra a continuación.

ÍTEM	VARIABLE ANALIZADA	VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
FUNCIÓN LEGAL	Diseñar política de energía nuclear y gestión de materiales radiactivos	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
	Revisar, evaluar y actualizar modificaciones a las instalaciones radiactivas y nucleares	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
	Coordinar los proyectos de seguridad nuclear y protección radiológica	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
	Expedir reglamentación	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVO
	Conformación Grupo Interno de trabajo	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
ASEGURAMIENTO DE LA INFORMACIÓN	Copias de seguridad en la carpeta información institucional	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
SISTEMA DE GESTIÓN DE LA	Se cuenta con procedimientos documentados	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA

ÍTEM	VARIABLE ANALIZADA	VALORACIÓN DEL RIESGO	CONTROL	GESTIÓN
CALIDAD	Controles establecidos en los procedimientos	BAJO	EFICIENTE	EFFECTIVA
	Mapa de riesgos	MEDIO	INEFICIENTE	NO EFECTIVA

7.20 COBRO COACTIVO

El resultado del análisis a las variables que integran la gestión del proceso *Cobro Coactivo*, a diciembre de 2012, se muestra a continuación.

VARIABLE ANALIZADA		Control Eficiente	Valoración del Riesgo (Materialización)	Gestión Efectiva
1	Dependencia Competente	SI	BAJO	SI
2	Cantidad de Funcionarios que Conforman el Grupo			
3	Aval de los Actos Administrativos	NO	ALTO	NO
4	Reglamentación Interna Recaudo de Cartera	NO	ALTO	NO
5	Comparación Planta Formal & Funcional	NO	ALTO	NO
6	Procedimiento Documentado de la Función	NO	MEDIANO	NO
7	Normograma del Proceso	SI	BAJO	SI
8	Gestión del Cobro Coactivo	SI	BAJO	SI
9	Aseguramiento de la Información	SI	BAJO	SI
10	Plan de Mejoramiento por Porcesos	SI	BAJO	SI
11	Autocontrol & Mejora Continua	SI	BAJO	SI

7.21 CONTROL INTERNO

El resultado del análisis a las variables que integran la gestión del proceso *Auditoría Interna de Gestión Independiente*, a diciembre de 2012, se muestra a continuación.

ITEM	VARIABLES	CONTROL	VALORACION MATERIALIZACION	GESTION
1	Funciones Oficina de Control Interno del MME	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
2	Roles Oficina de Control Interno	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
3	Plan Operativo por Objetivos	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
4	Plan Operativo por Procesos	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
5	Control de Registros	INEFICIENTE	ALTO	NO EFECTIVA
6	Aseguramiento de la Información	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA
7	implementacion Oportunidades de Mejoramiento	EFICIENTE	BAJO	EFFECTIVA

7.22 PLANEACIÓN Y GESTIÓN INTERNACIONAL

El resultado del análisis a las variables que integran la gestión de la *Oficina de Planeación y Gestión Internacional*, a diciembre de 2012, se muestra a continuación.

Ítem	VARIABLE ANALIZADA	CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO (MATERIALIZACIÓN)	GESTIÓN
1	Función Legal			
1.1	Acuerdos de Cooperación con otros países	Eficiente	BAJO	Efectiva
1.2	Estudio de Informes Fondo de Becas	No valorado	No valorado	No valorada
2	Control de Registros	Ineficiente	Mediano	No Efectiva
3	Herramienta Sistematizada			
3.1	Funcionalidad y Operación de la Herramienta	No valorado	No valorado	No valorada
3.2	Documentación Técnica, Registro Licencia de la Herramienta y otros	Eficiente	BAJO	Efectiva
4	Aseguramiento de la Información	Ineficiente	Alto	No Efectiva
5	Ejecución Proyectos de Inversión	No valorado	No valorado	No valorada
6	Tabla de Retención Documental	Eficiente	BAJO	Efectiva

7.23 AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO

- El resultado del análisis al cumplimiento de las normas de *Austeridad y Eficiencia del Gasto*, a **diciembre de 2011**, se muestra a continuación.

NORMA	VERIFICACIÓN OCI	RIESGO
Artículo 19 Decreto 26 de 1998. El valor de los pasajes o de los viáticos no utilizados deberá reembolsarse, en forma inmediata, al órgano público. Grupo de Servicios Administrativos y Grupo de Financiera	Se evidenció que durante el mes de diciembre se realizaron tres (3) reintegros de dinero por concepto de viáticos y gastos de viaje no utilizados, fuera del término legalmente establecido. Recomendación OCI: Se recomienda que los funcionarios que se les otorga una comisión de servicios den estricto cumplimiento a la Resolución 8 0601 del 24/05/2001 y a las Circulares 18 045 del 16/10/ 2008 y 18 045 del 9/11/2010, relacionadas con las comisiones de servicio y su legalización.	MEDIO

Los artículos 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20 y 21 del Decreto 1737 de 1998, así como los artículos 2, 4, 5, 6, 11, 12, 15, 18, 20, 21 y 22 del Decreto 26 de 1998, se encuentran en riesgo **BAJO**.

- El resultado del análisis al cumplimiento de las normas de *Austeridad y Eficiencia del Gasto*, a **enero, febrero, marzo, abril y mayo de 2012**, se muestra a continuación.

Los artículos 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20 y 21 del Decreto 1737 de 1998, así como los artículos 2, 4, 5, 6, 11, 12, 15, 18, 19, 20, 21 y 22 del Decreto 26 de 1998, se encuentran en riesgo **BAJO**.

- El resultado del análisis al cumplimiento de las normas de *Austeridad y Eficiencia del Gasto*, a **junio de 2012**, se muestra a continuación.

NORMA	VERIFICACIÓN OCI	RIESGO
Artículo 5 Decreto 26 de 1998. Los jefes de los órganos públicos velarán porque la provisión y desvinculación de cargos se haga de acuerdo con las normas vigentes y previas el cumplimiento de los requisitos legales. En consecuencia, para los empleados de libre nombramiento y remoción quedan abolidas todas las autorizaciones previas para su provisión o su desvinculación. Subdirección de Talento Humano.	Se analizó el 100% de los nombramientos (5) observando que 1, no se publicó en la página web del DAPRE y del MME, desconociendo el Decreto 4567 de 2011. Durante este mes no se reportaron encargos ni retiros.	MEDIO

Los artículos 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20 y 21 del Decreto 1737 de 1998, así como los artículos 2, 4, 6, 11, 12, 15, 18, 19, 20, 21 y 22 del Decreto 26 de 1998, se encuentran en riesgo **BAJO**.

- El resultado del análisis al cumplimiento de las normas de *Austeridad y Eficiencia del Gasto*, a **julio de 2012**, se muestra a continuación.

NORMA	VERIFICACIÓN OCI	RIESGO
Artículo 19 Decreto 26 de 1998. El valor de los pasajes o de los viáticos no utilizados deberá reembolsarse, en forma inmediata, al órgano público. Subdirección Administrativa y Financiera y Grupo Financiero	Se realizó un reintegro de dinero por concepto de viáticos y gastos de viaje no utilizados, 23 días hábiles después de vencido el término legal. Recomendación OCI: Dar estricto cumplimiento a lo señalado en la Resolución 18 2305 de 2011 y las Circulares 18 045 de 2008 y 18 045 de 2010, relacionadas con las comisiones de servicio y su legalización.	ALTO

Los artículos 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20 y 21 del Decreto 1737 de 1998, así como los artículos 2, 4, 5, 6, 11, 12, 15, 18, 20, 21 y 22 del Decreto 26 de 1998, se encuentran en riesgo **BAJO**.

- El resultado del análisis al cumplimiento de las normas de *Austeridad y Eficiencia del Gasto*, a **agosto de 2012**, se muestra a continuación.

NORMA	VERIFICACIÓN OCI	RIESGO
Artículo 15 Decreto 1737 de 1998. Se podrán asignar teléfonos celulares con cargo a los recursos del Tesoro Público exclusivamente a los siguientes servidores: Presidente de la República, Altos Comisionados, Altos Consejeros Presidenciales, secretarios y consejeros del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República; ministros del despacho, viceministros, secretarios generales y directores de ministerios, directores, subdirectores, secretarios generales y jefes de unidad de departamentos administrativos... Subdirección Administrativa y Financiera	El Ministerio de Minas y Energía asignó teléfonos celulares a servidores públicos diferentes al Despacho del Ministro, Viceministros, Secretario General y Directores Técnicos. Recomendación OCI: Dar estricto cumplimiento a lo señalado en el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998, asignado teléfono celular a los servidores que tienen dicha facultad	ALTO
Artículo 5 Decreto 26 de 1998. Los jefes de los órganos públicos velarán porque la provisión y desvinculación de cargos se haga de acuerdo con las normas vigentes y previas el cumplimiento de los requisitos legales. En consecuencia, para los empleados de libre nombramiento y remoción quedan abolidas todas las autorizaciones previas para su provisión o su desvinculación. Subdirección de Talento Humano.	Se analizaron 10 retiros, 13 nombramientos y 13 encargos, evidenciándose que se realizaron conforme a las normas vigentes, con excepción de un (1) nombramiento que se realizó sin el lleno de los requisitos legales, por no haberse aportado tarjeta profesional.	MEDIO

Los artículos 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 16, 17, 18, 19, 20 y 21 del Decreto 1737 de 1998, así como los artículos 2, 4, 6, 11, 12, 15, 18, 19, 20, 21 y 22 del Decreto 26 de 1998, se encuentran en riesgo **BAJO**.

- El resultado del análisis al cumplimiento de las normas de *Austeridad y Eficiencia del Gasto*, a **septiembre de 2012**, se muestra a continuación.

NORMA	VERIFICACIÓN OCI	RIESGO
Artículo 15 Decreto 1737 de 1998. Se podrán asignar teléfonos celulares con cargo a los recursos del Tesoro Público exclusivamente a los siguientes servidores: Presidente de la República, Altos Comisionados, Altos Consejeros Presidenciales, secretarios y consejeros del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República; ministros del despacho, viceministros, secretarios generales y directores de ministerios, directores, subdirectores, secretarios generales y jefes de unidad de departamentos administrativos... Subdirección Administrativa y Financiera	El Ministerio de Minas y Energía asignó teléfonos celulares a servidores públicos diferentes al Despacho del Ministro, Viceministros, Secretario General y Directores Técnicos. Recomendación OCI: Dar estricto cumplimiento a lo señalado en el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998, asignado teléfono celular a los servidores que tienen dicha facultad	ALTO
Artículo 17 Decreto 1737 de 1998. Se podrán asignar vehículos de uso oficial con cargo a los recursos del Tesoro Público exclusivamente a los siguientes servidores: Presidente de la República, Altos Comisionados, Altos Consejeros Presidenciales, secretarios y consejeros del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República, ministros del despacho, viceministros, secretarios generales y directores de ministerios... Subdirección Administrativa y Financiera	El Ministerio asignó vehículos a servidores públicos diferentes al Ministro, Viceministro, Secretario General y Directores Técnicos. Recomendación OCI: Dar estricto cumplimiento a lo señalado en el artículo 17 del Decreto 1737 de 1998.	ALTO

Los artículos 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 16, 18, 19, 20 y 21 del Decreto 1737 de 1998, así como los artículos 2, 4, 5, 6, 11, 12, 15, 18, 19, 20, 21 y 22 del Decreto 26 de 1998, se encuentran en riesgo **BAJO**.

8. CONCEPTO ESTADO DE LOS RIESGO

La Oficina de Control Interno una vez evaluados los riesgos de algunos procesos desarrollados por las áreas organizacionales del MME, se estableció que se han materializado riesgos, lo que indica que se deben revisar los controles adoptados por no ser eficientes y así evitar de manera significativa su materialización.

Los resultados que a continuación se muestran, se dieron a conocer al señor Ministro, al dueño de cada uno de los procesos y al Representante de la Alta Dirección.

ítem	TEMA ANALIZADO	Cantidad de Variables Analizadas	Materialización del Riesgo		
			Alto	Mediano	Bajo
1	Caja Menor Grupo de Financiera	8			8
2	Derechos de Autor sobre Software	12			12
3	Caja Menor Servicios Administrativos	9		2	7
4	Políticas de SIIF	8			8
5	Caja Menor Secretaría General	7	2	4	1
6	Sistema Único Información Gestión Jurídica Estado	1	1		
7	Talento Humano	10		3	7
8	Servicio al Ciudadano	15	6	2	7
9	Servicios Administrativos	8	5	3	
10	Fondo de Solidaridad para Subsidios y Redistribución de Ingresos - FSSRI	11	3		8
11	Sistema de Control Interno Cuatrimestral, Nov-2012	19	16		3
12	Fondo de Energía Social - FOES	9	3		6
13	Contratos y Convenios Interadministrativos	3	3		
14	Asistema de Información y Seguimiento a Metas del Gobierno - SISMEG	17	3		14
15	Control Interno Disciplinario	8	2		6
16	Asesoría Jurídica	9	2	4	3
17	Asuntos Nucleares	9		1	8
18	Cobro Coactivo	10	3	1	6
19	Control Interno	7	1		6
20	Planeación y Gestión Internacional	5	1	1	3
21	Plan de Desarrollo Administrativo	7	4	1	2
22	Sistema de Información y Gestión del Empleo Público - SIGEP	5	4		1

ítem	TEMA ANALIZADO	Cantidad de Variables Analizadas	Materialización del Riesgo		
			Alto	Mediano	Bajo
23	Medidas de austeridad y Eficiencia en el Gasto Público <small>Nota. Las 30 variables fueron analizadas mensualmente, de las cuales 5 de estas, en algún momento de la vigencia estuvieron en riesgo Alto, 3 en riesgo Medio y las restantes 22 en riesgo Bajo.</small>	30	5	3	22
TOTAL		227	64 28,2%	25 11,0%	138 60,8%


INGRID CECILIA ESPINOSA SANCHEZ
 Jefe Oficina de Control Interno


ARMANDO CALDERÓN SALOM
 Profesional OCI


GLADYS YOLANDA RAMOS QUINTERO
 Profesional OCI