DOCUMENTO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN AL PLAN DE ACCIÓN ANUAL – PAA A CARGO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DEL MINISTERIO DE MINAS Y ENERGÍA
30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

El objetivo del seguimiento consistió en determinar el grado de ejecución del Plan de Acción Anual – PAA a cargo de la Oficina de Control Interno, para la vigencia 2019. En el Anexo "*Cuadro de Seguimiento y Medición del Plan de Acción Anual – PAA 2019*", el cual hace parte integral del presente informe, se muestra el seguimiento efectuado a cada uno de los indicadores programados, con corte a 30 de septiembre de 2019, cuyo resumen se muestre en el siguiente cuadro:

	INDICADOR	VALOR PLANEADO					VALOR EJECUTADO					PONDERACIÓN INDICADOR	AVANCE INDICADOR	NIVEL DE EJECUCIÓN
		I	II	III	IV	TOTAL	I	II	III	IV	TOTAL			
1	Informe de Auditoria de riesgos elaborado		1			**1**		1			**1**	50	**100%**	Alto
2	Mesas de análisis y valoración de riesgos documentadas			3	3	**6**	6	1	6		**13**	50	**100%**	Alto
3	Mesas de mejoramiento y prevención Documentadas			4		**4**	3	3	1		**7**	100	**100%**	Alto
4	Informe de seguimiento atención a la CGR Elaborado		1		1	**2**		1			**1**	100	**50%**	Bajo
5	Avance del Programa de Auditoria Interna Independiente	1	1	1	1	**4**	1	1	1		**3**	60	**75%**	Alto
6	Mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional Documentadas			25		**25**			22		**22**	40	**88%**	Alto
7	Acta de Comité de Coordinación		1		1	**2**		1			**1**	30	**50%**	Bajo
8	Participar en los Comités de la Entidad		1	30	9	**40**			30		**30**	30	**75%**	Alto
9	Programa de Auditoría Interna Independiente Formulado	1				**1**	1				**1**	40	**100%**	Alto
	Total	**85**					**69**							

ANÁLISIS POR INDICADOR

Como resultado del seguimiento y la medición, a continuación se presenta el examen detallado de los datos y la información que arrojó el Plan de Acción Anual - PAA.

1. **Informe de Auditoría de Riesgos:** Programado un (1) informe para la vigencia, en el segundo trimestre.

   El indicador reporta una ejecución del 100%, es decir, que se hizo 1 de 1 informe programado en el PAA, con un nivel alto de ejecución de acuerdo con la metodología establecida. Se hizo en el segundo trimestre.

   Evidencia publicada en el Portal Web y registrada en la carpeta "*Informes OCI 2019*" del servidor Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0).

2. **Mesas de Análisis y Valoración de Riesgos**: Programadas seis (6) mesas para la vigencia: Tres (3) para el tercer trimestre y tres (3) para el cuarto.

   El indicador reporta una ejecución del 100%, es decir, que se hicieron 13 de 6 mesas programadas en el PAA, con un nivel alto de ejecución de acuerdo con la metodología establecida. Se hicieron seis (6) mesas en el primer trimestre, una (1) en el segundo y seis (6) en el tercero.

   Evidencias registradas en la carpeta "*15.41 Mesas Análisis Riesgos OCI 2019*" del servidor Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0).

3. **Mesas de Mejoramiento y Prevención**: Programadas cuatro (4) mesas para la vigencia, en el tercer trimestre.

   El indicador reporta una ejecución del 100%, es decir, que se hicieron 7 de 4 mesas programadas en el PAA, con un nivel alto de ejecución de acuerdo con la metodología establecida. Se hicieron tres (3) mesas en el primer trimestre, tres (3) en el segundo y una (1) en el tercero.

   Evidencias registradas en la carpeta "*15.41 Mesas Mejoramiento & Prevención 2019*" del servidor Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0).

4. **Informe de Seguimiento Atención a la CGR**: Programados dos (2) informes para la vigencia: Uno (1) para el segundo trimestre y uno (1) para el cuarto.

Calle 43 No 57-31 CAN Bogotá, Colombia
Conmutador (57 1) 2200 300

El indicador reporta una ejecución del 50%, es decir, que se hizo 1 de 2 informes programados en el PAA, con un nivel bajo de ejecución de acuerdo con la metodología establecida. Se hizo en el segundo trimestre.

Evidencia registrada en la carpeta "*15.46 INFORME ATENCIÓN CGR 2019*" del servidor Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0).

5. **Avance del Programa de Auditoría Interna Independiente**: Programados cuatro (6) informes para la vigencia: Uno (1) para el primer trimestre, uno (1) para el segundo, uno (1) para el tercero y uno (1) para el cuarto.

   El indicador reporta una ejecución del 75%, es decir, que se hicieron 3 de 4 informes programados en el PAA, con un nivel alto de ejecución de acuerdo con la metodología establecida. Se hizo uno (1) en el primer trimestre, con corte a 31 de diciembre de 2018, uno (1) en el segundo, con corte a 31 de marzo de 2019 y uno (1) en el tercer trimestre, con corte a 30 de junio de 2019.

   Evidencias publicadas en el Portal Web y registradas en la carpeta "*Plan de Acción OCI 2019*" del servidor Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0).

6. **Mesas de Seguimiento a la Gestión por Área Organizacional**: Programadas veinticinco (25) mesas para la vigencia, en el tercer trimestre.

   El indicador reporta una ejecución del 88%, es decir, que se hicieron 22 de 25 mesas programadas en el PAA, con un nivel alto de ejecución de acuerdo con la metodología establecida. Se hicieron en el tercer trimestre. Están pendientes tres (3) mesas, las cuales serán reprogramadas para el cuarto trimestre atendiendo priorización de temas.

   Evidencias registradas en la carpeta "*15.41 Mesas Seguimiento Gestión 2019*" del servidor Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0).

7. **Acta Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno**: Programados dos (2) comités para la vigencia: Uno (1) para el segundo trimestre y uno (1) para el cuarto.

   El indicador reporta una ejecución del 50%, es decir, que se hizo 1 de 2 comités programados en el PAA, con un bajo alto de ejecución de acuerdo con la metodología establecida. Se hizo en el segundo trimestre.

   Evidencia publicada en el Portal Web y registrada en la carpeta "*15.2.16 Actas Comité Coordinación SCI – 2019*" del servidor Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0).

8. **Participar en los Comités de la Entidad**: Programados cuarenta (40) comités para la vigencia: Uno (1) para el segundo trimestre, treinta (30) para el tercero y nueve (9) para el cuarto.

   El indicador reporta una ejecución del 75%, es decir, que se participó en 30 de 40 comités programados en el PAA, con un nivel alto de ejecución, de acuerdo con la metodología establecida. Se reportó participación en el tercer trimestre.

   Evidencias registradas en las carpetas "*15. Comité Conciliación 2019*", "*15. Comité FEBMME 2019*", "*15. Comité Gestión & Desempeño MME 2019*", "15. Junta Administradora FEBMME 2019", "15. Comité Revisión Dirección MME 2019", "*15.2.16 Actas Comité Coordinación SCI – 2019*" y "*15.2.87 Comité Sectorial Auditoria Interna 2019*" del servidor Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0).

9. **Programa de Auditoría Interna Independiente:** Programado un (1) documento para la vigencia, en el primer trimestre.

   El indicador reporta una ejecución del 100%, es decir, que se hizo 1 de 1 documento programado en el PAA, con un nivel alto de ejecución de acuerdo con la metodología establecida. Se hizo en el primer trimestre.

   Evidencia publicada en el Portal Web y registrada en la carpeta "*15.81 Programa Anual 2019*" del servidor Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0).

OBSERVACIÓN Y CONCLUSIÓN

El Plan de Acción Anual vigencia 2019, de la Oficina de Control Interno, presenta una ejecución del **79,37**% a 30 de septiembre de 2019, es decir, que se hicieron 69 productos de 85 programados en el Aplicativo SIGME – Planeación, con un nivel alto de ejecución, de acuerdo con la metodología establecida.

Se encuentran tres (3) Mesas de Seguimiento a la Gestión por Área organizacional pendientes, las cuales serán reprogramadas para el cuarto trimestre atendiendo priorización de temas.

Se hicieron los siguientes productos adicionales a lo programado: Siete (7) Mesas de Análisis y Valoración de Riesgos, y tres (3) Mesas de Mejoramiento y Prevención.

En relación con el total reportado, el riesgo de "*Que se presente bajo nivel de ejecución del Plan de Acción Anual - PAA, registrado en el Sistema Integrado de Gestión del Ministerio de Minas y Energía - SIGME*", a 30 de septiembre de 2019, no se materializó ubicándose en un nivel de riesgo bajo permitiendo determinar que el control aplicado es eficiente y la gestión efectiva.

Calle 43 No 57-31 CAN Bogotá, Colombia
Conmutador (57 1) 2200 300

ANÁLISIS DE RESULTADOS

- Debido a priorización de temas, no fue posible efectuar tres (3) Mesas de Seguimiento a la Gestión por Área organizacional en el tercer trimestre, las cuales se programarán para el cuarto trimestre, considerando el movimiento del recurso humano asignado.

- Se programó elaborar 85 productos para cumplir con los indicadores formulados en el Plan de Acción Anual, de los cuales se ejecutaron 69, a 30 de septiembre de 2019, con un porcentaje de cumplimiento del 81.18%.

EVALUACIÓN

El cumplimento del Plan de Acción Anual vigencia 2019, permitió contribuir en la optimización y mantenimiento del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía, a través del cumplimiento de las mesas de mejoramiento, informes, comités y del Programa de Auditoría Interna Independiente.

CONSIDERACIÓN

La Oficina de Control Interno debe llevar a cabo las tres (3) Mesas de Seguimiento a la Gestión por Área organizacional en el cuarto trimestre, de acuerdo con la reprogramación.

SEGUIMIENTO A RECOMEDACIONES

De acuerdo con las recomendaciones formuladas en el Informe de Seguimiento al Plan de Acción Anual – PAA, a 30 de junio de 2019, se establece lo siguiente:

1. Llevar a cabo el Comité Sectorial de Auditoría Interna, programado para el 22 de julio, de acuerdo con la disponibilidad de los Jefes de Control Interno de las entidades adscritas y vinculadas.

   ACOGIDA: Se llevó a cabo el 22 de julio de 2019.

2. Teniendo en cuenta que es una actividad que actualmente se viene desarrollando, analizar la factibilidad de ajustar el Plan de Acción Anual, de manera que se incluya el indicador "*Participar en los Comités de la Entidad*" en los que sea invitada la Oficina de Control Interno,

Calle 43 No 57-31 CAN Bogotá, Colombia
Conmutador (57 1) 2200 300

dado que es una de las principales instancias para asesorar a los procesos y a las áreas organizacionales de la entidad, donde se toman decisiones, contribuyendo así al mejoramiento del Sistema de Control Interno.

ACOGIDA: Se incluyó indicador "*Participar en los Comités de la Entidad*" en el PAA, en el Aplicativo SIGME – Planeación.

3. Con fundamento en el numeral anterior, analizar la factibilidad de ajustar el Plan de Acción Anual, de manera que se excluya el indicador "*Comité Sectorial Presidido*", teniendo en cuenta que su ejecución depende de factores externos y no contribuye en la optimización del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas y Energía. Lo anterior, teniendo en cuenta que es una reunión de Jefes de las Oficinas de Control Interno de las entidades adscritas y vinculadas.

   ACOGIDA: Se excluyó indicador "*Comité Sectorial Presidido*" del PAA, en el Aplicativo SIGME – Planeación.

FIRMAS

INGRID CECILIA ESPINOSA SÁNCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno

ARMANDO CALDERÓN SALOM
Profesional OCI

TARCILA ISABEL MARTINEZ HERAZO
Profesional OCI

Calle 43 No 57-31 CAN Bogotá, Colombia
Conmutador (57 1) 2200 300

ANEXO "CUADRO DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN"

Calle 43 No 57-31 CAN Bogotá, Colombia
Conmutador (57 1) 2200 300

Periodo	Dependencia	AvancePlan	Objetivo	PonderacionObjetivo	AvanceObjetivo	Meta	PonderacionMeta	AvanceMeta	Indicador		PonderacionIndicador	AvanceIndicador	ValorPlaneadoTotal	ValorEjecutadoTotal	Formula	UnidadMedida	Responsable	1			2			3			4			REGISTRO EVIDENCIA
																		ValorPlaneadoTrim	ValorEjecutadoTrim	DetalleAvance	ValorPlaneadoTrim	ValorEjecutadoTrim	DetalleAvance	ValorPlaneadoTrim	ValorEjecutadoTrim	DetalleAvance	ValorPlaneadoTrim	ValorEjecutadoTrim	DetalleAvance	
2019	OFICINA DE CONTROL INTERNO	79,37	del Sistema de Control Interno del Ministerio de Minas Y Energía	100	79,37	Analizar y auditar la gestión de los riesgos de los procesos del Ministerio de Minas y Energía	7	100,00	1	Informe de Auditoria de riesgos elaborado	50	100	1,00	1,00	[Número de informes de Auditorias de riesgos elaborados]	Cantidad	FIGUEROA MORENO NORMA REGINA	0,00	0,00	- La auditoria del sistema de administración de riesgos del MME esta programada para el segundo trimestre de 2019	1,00	1,00	- Se realizó auditoria seguimiento Sistema Administración de Riesgos - Informe OCI-Inf.2019-0055 Auditoria Sistema Adm Riesgos MME - con corte a Mayo-30, publicado en Web Institucional	0,00	0,00	- Meta cumplida en el trimestre anterior	0,00	0,00	-	OCI-INF-2019-055
									2	Mesas de análisis y valoración de riesgos	50	100	6,00	13,00	[Número de mesas de análisis y valoración de riesgos efectuadas]	Cantidad	CALDERON SALOM ARMANDO	0,00	6,00	- En desarollo del rol evaluación de la gestión del riesgo, la OCI hizo 6 mesas de análisis y valoración de riesgos durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2019	0,00	1,00	- Entre el primer y segundo trimestre, la OCI hizo siete (7) mesas de mejoramiento y valoración de riesgos a las áreas organizacionales programadas.	3,00	6,00	- En el tercer trimestre, se efectuaron seis (6) Mesas de Análisis y Valoración de Riesgos, de acuerdo con las evidencias registradas	3,00	0,00	-	MAVR-2019-001 AL MAVR-2019-013
						Asesorar la áreas organizacionales en la prevención de posibles incumplimientos y en el mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno	10	100,00	3	Mesas de mejoramiento y prevención	100	100	4,00	7,00	[Número de mesas de mejoramiento y prevención efectuadas]	Cantidad	CALDERON SALOM ARMANDO	0,00	3,00	- En desarollo del rol enfoque hacia la prevención, la OCI hizo 3 mesas de análisis y valoración de riesgos durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2019	0,00	3,00	- Durante el segundo trimestre se hicieron tres (3) Mesas de Mejoramiento y Prevención, a la DME, OAJ y GGFC.	4,00	1,00	- Durante el tercer trimestre se hizo una (1) Mesa de Mejoramiento y Prevención, a la OPGI.	0,00	0,00	-	MMP-2019-001 AL MMP-2019-007
						Atender los Entes Externos de control	13	50,00	4	Informe de seguimiento atención a la CGR Elaborado	100	50	2,00	1,00	[Número de informes de seguimiento de atención a la CGR elaborados]	Cantidad	CASTRO ACHURY SANDRA MILENA	0,00	0,00	- Los informes de atención a la CGR están programados uno para el segundo y uno para el cuarto trimestre de la vigencia. Para este trimestre no se programó informe para la CGR	1,00	1,00	- Durante el segundo se atendieron todos los requerimientos de información de la controlaría General de la República y se atendieron las Auditorias Financieras vigencia 2018 y políticas del PND 2014-2018 en temas de GLP	0,00	0,00	- Para el tercer trimestre, no se tiene programado efectuar informe de seguimiento de atención a la CGR	1,00	0,00	-	Seguimiento a 15-Jun-2019
						Auditar y hacer seguimiento a las políticas, planes, programas, proyectos y procesos del Ministerio de	60	80,20	5	Avance del Programa de Auditoria Interna Independiente	60	75	4,00	3,00	[Informe de seguimiento al programa de Auditoría Interna Independiente por Trimestre]	Cantidad	CALDERON SALOM ARMANDO	1,00	1,00	- El seguimiento al programa anual auditoría correspondiente a la vigencia 2018 con corte a 31 de diciembre de 2018 se hizo durente el primer trimestre del 2019 y se encuentra publicado en el link https://www.minenergia.gov.co/documents/10192/24077183/Seguimiento+a+31-dic-2018.pdf/5fd83694-9e97-49d3-9236-d9cb5155315a	1,00	1,00	- Se elaboró avance del Programa de Auditoría Interna Independiente de la vigencia 2019, con corte a 31 de marzo de 2019, el cual se encuentra publicado en el portal web de la entidad, en el siguiente link: https://www.minenergia.gov.co/documents/10192/24113946/Avance+Programa+31-mar-2019+%281%29.pdf/87263a6b-62b2-4e03-994e-513276dc6984	1,00	1,00	- Se elaboró Informe de seguimiento, medición, análisis y evaluación al programa de auditoría interna independiente, con corte a 30 de septiembre de 2019. Documento se encuentra en la carpeta 15.81 Programa Anual 2019, en el servidor Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0), para su consulta	1,00	0,00	-	REPORTE-2019-008 REPORTE-2019-009 REPORTE-2019-032

Periodo	Dependencia	AvancePlan	Objetivo	PonderacionObjetivo	AvanceObjetivo	Meta	PonderacionMeta	Avance Meta	Indicador		PonderacionIndicador	AvanceIndicador	ValorPlaneadoTotal	ValorEjecutadoTotal	Formula	UnidadMedida	Responsable	1			2			3			4			REGISTRO EVIDENCIA
																		ValorPlaneadoTrim	ValorEjecutadoTrim	DetalleAvance	ValorPlaneadoTrim	ValorEjecutadoTrim	DetalleAvance	ValorPlaneadoTrim	ValorEjecutadoTrim	DetalleAvance	ValorPlaneadoTrim	ValorEjecutadoTrim	DetalleAvance	
			Coadyuvar en la Optimización			Ministerio de Minas y Energía a través de la ejecución del Programa de Auditoría Interna Independiente	60	60,20	6	Mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional Documentadas	40	88	25,00	22,00	[Número de mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional documentada]	Cantidad	CALDERON SALOM ARMANDO	0,00	0,00	- Indicador que reporta una ejecución del 0% a 31 de marzo de 2019, puesto que las 26 mesas de seguimiento a la gestión por área organizacional programadas para la vigencia están planeadas para el tercer trimestre del año.	0,00	0,00	- Meta programada para el tercer trimestre de la vigencia.	25,00	22,00	- Se elaboraron las Mesas de Seguimiento a la Gestión por área organizacional, con base en el Plan de Acción Anual con corte a 30 de junio de 2019, en atención al Programa de Auditoría Interna Independiente 2019. Por lo extenso de las evidencias, estas no se pueden cargar en el Aplicativo SIGME - Planeación, no obstante, estas pueden ser consultadas en la Carpeta Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-	0,00	0,00	-	MSG-2019-01 a MSG-2019-22
						Contribuir y acompañar el liderazgo estratégico en el Ministerio de Minas y Energía	10	77,50	7	Acta de Comité de Coordinación	30	50	2,00	1,00	[Número actas de Comité de Coordinación efectuados]	Cantidad	MARTINEZ HERAZO TARCILA ISABEL	0,00	0,00	- De conformidad con el programa anual de auditoría interna independiente, el primer comité de coordinación del sistema de control interno está programado para el segundo trimestre de 2019.	1,00	1,00	- De conformidad con el programa anual de auditoria interna independiente, se llevó a cabo el primer el primer Comité Institucional de coordinación control interno el día 23 de mayo de 2019	0,00	0,00	- Se encuentra programado para el cuarto trimestre de la vigencia.	1,00	0,00	-	CCSCI-2019-001
									8	Participar en los Comités de la Entidad	30	75	40,00	30,00	[Número de comités en los que se participó]	Cantidad	MARTINEZ HERAZO TARCILA ISABEL	0,00	0,00	- De conformidad con el programa anual de auditoría independiente el primer comité de auditoría interna del sector minero energético está programado para el segundo trimestre de 2019	1,00	0,00	- El comité Sectorial de Auditoría Interna del Sector Minero, se llevara a cabo en el mes de julio de 2019	30,00	30,00	- Entre enero y septiembre de 2019, la OCI participó en calidad de invitado a 30 Comités Institucionales de la entidad. Las evidencias se encuentran registradas en las carpetas de cada comité, Oficina_Control_Interno (\\serv-mme-files\C0)	9,00	0,00	-	Comité Conciliación Comité y Junta Administradora FEBMME Comités de Gestión y Desempeño del MME Comité Coordinación del SCI Comite Sectorial de Auditoria Interna
									9	Programa de Auditoría Interna Independiente Formulado	40	100	1,00	1,00	[Números de programas de Auditoría Interna Independiente Formulado]	Cantidad	CALDERON SALOM ARMANDO	1,00	1,00	- Se formuló el Programa Anual de Auditoría Independiente para la vigencia 2019	0,00	0,00	- Meta cumplida en el primer trimestre de la vigencia.	0,00	0,00	- El indicador se cumplió en el primer trimestre de 2019, por lo cual no aplica para el tercer trimestre.	0,00	0,00	-	Programa Auditoría Independiente 2019