



El futuro  
es de todos

Minenergía

# Auditorias realizadas por la Oficina de Control Interno Ministerio de Minas y Energía

Bogotá, Mayo 2020



---

# Contenido

---

1. AUDITORIAS INTERNAS INDEPENDIENTES
2. AUDITORIAS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA



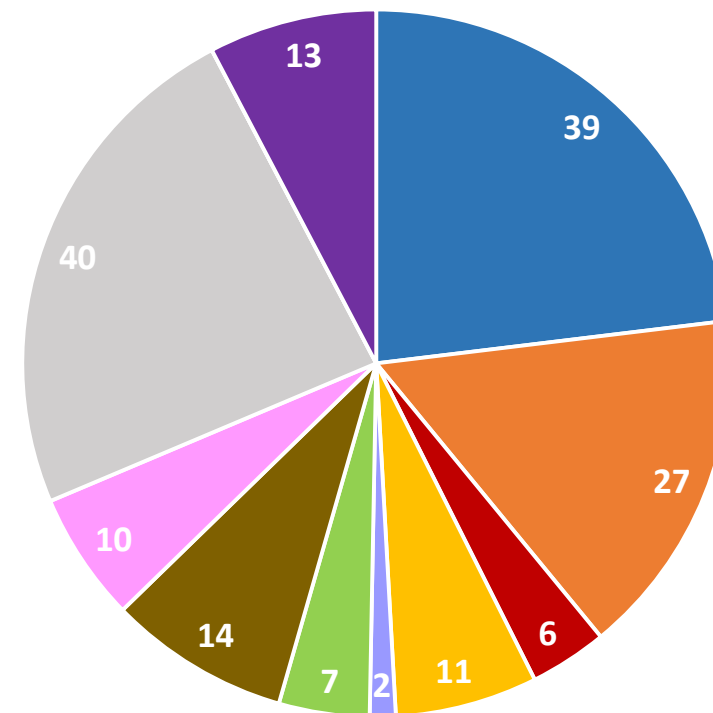
El futuro es de todos

Minenergía

# 1. AUDITORIAS INTERNAS INDEPENDIENTES

## Ejecución Programa de Auditoría Interna Independiente 2019

PRODUCTOS	PROGRAMADO 2019	EJECUTADO 2019	
AUDITORIAS DE LEY	39	39	100%
AUDITORIAS DE GESTIÓN CON BASE EN EL PLAN DE ACCIÓN ANUAL	27	27	100%
AUDITORIAS A PROCESOS	6	6	100%
AUDITORIAS DE SEGUIMIENTO	11	11	100%
AUDITORIAS A SISTEMAS DE INFORMACIÓN	2	2	100%
AUDITORIAS A FONDOS	7	7	100%
AUDITORIAS A ESTRATEGIAS, PLANES, POLÍTICAS, PROYECTOS Y PROGRAMAS	14	14	100%
AUDITORIAS ESPECIALES & PUNTUALES	10	10	100%
ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN, ASESORÍA, ACOMPAÑAMIENTO Y FORTALECIMIENTO CULTURA AUTOCONTROL	40	40	100%
ASISTENCIA A COMITÉS		53	
ATENCIÓN DE TEMAS INTERNOS Y ADMINISTRATIVOS	13	13	100%
<b>TOTAL</b>	<b>169</b>	<b>169</b>	<b>100%</b>





---

## 1. AUDITORIAS INTERNAS INDEPENDIENTES

### *Consideraciones Relevantes Resultado de Auditorías Internas Independientes a 2019*

---

1. Acelerar las gestiones para la modificación del Decreto 381 de 2012, dado que algunas de las funciones de las Direcciones deben ser ajustadas, modificadas, fusionadas o suprimidas, según el caso, con el fin de que sus actuaciones se encuentren alineadas con la norma.
2. Los actos administrativos a través de Resoluciones, deben contar con la revisión de control de legalidad, de acuerdo con lo establecido por la entidad.
3. Las áreas organizacionales que presenten observaciones negativas o hallazgos, de la CGR u OCI, deben acelerar las gestiones encaminadas a eliminar la causa raíz que la originó, dado que se presentan algunas demoras en las gestiones y observaciones reiterativas.
4. Continuar con la caracterización de los grupos de valor, clientes o partes interesadas, de las direcciones.
5. Fortalecer el diseño de indicadores de efectividad de las Direcciones, que permita medir y conocer el impacto potencial del desarrollo de los procesos, políticas, planes, programas, proyectos y/o servicios suministrados a los grupos de valor.



---

## 1. AUDITORIAS INTERNAS INDEPENDIENTES

### *Consideraciones Relevantes Resultado de las Auditorías Internas Independientes a 2019*

---

6. Atender de manera oportuna la atención a los PQRD'S, dado que en la vigencia 2019, se incrementó en un 205% la atención por fuera de término legal establecido, con respecto a la vigencia 2018, es decir, que de 39 pasó a 80.
7. Ajustar la Estructura Organizacional del Ministerio de Minas y Energía, de manera que, el área organizacional encargada del accionar estratégico de las Tecnologías y Sistemas de la Información y las Comunicaciones de la entidad, dependa del Despacho del Ministro, atendiendo lo establecido en el Decreto 415 de 2016.
8. Fortalecer la función de supervisión en los convenios y contratos de prestación de servicios, de conformidad con las funciones señaladas en el Manual de Contratación del Ministerio de Minas y Energía y la Guía para el ejercicio de las funciones de supervisión e interventoría de los contratos suscritos por las Entidades Estatales, de Colombia Compra Eficiente, cuando aplique.
9. Las áreas organizacionales deben fortalecer la medición, el análisis y la evaluación de los datos, que surgen del control y el seguimiento en los diferentes temas, así como en los informes técnicos y financieros, de manera que permita tomar decisiones oportunas para corregir posibles desviaciones y lograr los objetivos planteados.



---

## 1. AUDITORIAS INTERNAS INDEPENDIENTES

### *Consideraciones Relevantes Resultado de Auditorías Internas Independientes a 2019*

---

10. Actualizar la base de datos o el sistema de información a cargo del Grupo de Servicios Administrativos, de los bienes adquiridos con recursos de los proyectos de inversión, de manera que facilite su registro contable en forma detallada.
11. Mantener actualizado el aplicativo e-KOGUI que presenta diferencias frente al reporte realizado por la Oficina Asesora Jurídica en lo correspondiente a número de procesos activos, usuarios (apoderados activos y no activos) y conciliaciones extrajudiciales.



# 1. AUDITORIAS INTERNAS INDEPENDIENTES

## Seguimiento Riesgos , Observaciones, Oportunidades de Mejora, Consideraciones y Recomendaciones 2019



- En 2019, la OCI realizó 119 informes de Auditoría interna independiente, se analizaron y valoraron 738 riesgos y se formularon 781 observaciones.
- Con base en las auditorías efectuadas, se presentaron 79 oportunidades de mejoramiento, 141 consideraciones/recomendaciones, las cuales fueron divulgadas a los responsables del proceso auditado y registradas en el SIGME, para la formulación de acciones de mejora, correctivas y preventivas.
- Las metas formuladas por las áreas organizacionales, son revisadas por la OCI, así mismo, son objeto de seguimiento y cierre, previo análisis de eficacia de la acción implementada y cumplida.

Cantidad de Variables Analizadas	Cantidad de Observaciones	Oportunidades de Mejoramiento Propuestas	Consideraciones / Recomendaciones	Materialización del Riesgo			Total variables con valoración de riesgo
				Alto	Mediano	Bajo	
784	781	79	141	124	42	572	738
				16.8%	5.7%	77.5%	



El futuro  
es de todos

Minenergía

## 2. AUDITORIAS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

### Resumen de Auditorias Practicadas por Entes de Control Vigencia 2019

No.	VIGENCIA AUDITADA	FECHA INICIO AUDITORIA	ASUNTO	DEPENDENCIA	Observación	Tipo de Hallazgo		
						Disciplinarios	Fiscal	Penal
1	2014-2018	Agosto 2018 retomada febrero 2019	Auditoria de desempeño PND 2014-2018 Políticas GLP	Dirección de Hidrocarburos	<b>Cerrada:</b> La CGR presentó informe en Junio de 2019. Auditoria de Desempeño sin hallazgos	NA	NA	NA
2	2001-2018	Febrero de 2019	Estudio de seguimiento sobre la gestión, avance y resultados en la implementación del Sistema Nacional de Información Minero	MME ANM SGC UPME	Estudio terminado. Informe liberado en octubre de 2019.	NA	NA	NA
3	2018	Enero de 2019	Auditoría Financiera	SAF - MME	<b>Cerrada:</b> Informe liberado en mayo de 2019. Se constituyeron 13 hallazgos administrativos , 1 con incidencia disciplinaria.	* Entregable Contrato de Prestación de Servicios GGC-489 de 2018		





El futuro  
es de todos

Minenergía

## 2. AUDITORIAS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

### Resumen de Auditorias Practicadas por Entes de Control Vigencia 2019

No.	VIGENCIA AUDITADA	FECHA INICIO AUDITORIA	ASUNTO	DEPENDENCIA	Observación	Tipo de Hallazgo		
						Disciplinarios	Fiscal	Penal
4	2014-2018	Mayo de 2019	Auditoría de cumplimiento Fondos FAZNI y FAER	Dirección de Energía Eléctrica. *SAF	<p><b>Cerrada:</b> Informe liberado en diciembre de 2019. Se constituyeron 16 hallazgos administrativos de los cuales 7 con incidencia Disciplinaria, 1 penal y 9 fiscal</p>	<p>*Obras inconclusas contrato GGC-372-2016 *Garantías contractuales frente actividades de AOM y reposición. *Obras contrato FAER 307 de 2014 *Obras contrato FAER 434 de 2015 *Obras contrato FAER 435 de 2015 *Acuerdo marco de precios para el suministro de tiquetes aéreos ( SAF). *Tiquetes aéreos abiertos ( SAF)</p>	<p>*Obras inconclusas contrato GGC-372-2016. *Obras contrato FAER 307 de 2014. *Obras contrato FAER 434 de 2015 *Obras contrato FAER 435 de 2015 *Localidad Punta Soldado/Buenaventura obras inconclusas contrato GGC-372-2016. *Combustible ZIN Alcaldía de Buenaventura. *Localidad ZNI El Llano / Buenaventura. *Localidad ZNI Punta Bonita / Buenaventura. *Acuerdo marco de precios para el suministro de tiquetes aéreos (SAF)</p>	<p>*Obras inconclusas contrato GGC-372-2016</p>
5	2018	Junio de 2019	Auditoría de cumplimiento subsidios en ZNI	*IPSE *MME- Direccion de Energía Eléctrica	<p><b>Cerrada:</b> Informe liberado en diciembre de 2019. Se constituyeron 13 hallazgos en total. 7 hallazgos son al MME, de los cuales 2 con incidencia fiscal y 2, disciplinaria.</p>	<p>*Reporte de Información en SUI-Localidad de Guajui-Guapi-Cauca. *Pagos localidades de ZNI conectadas al SIN.</p>	<p>*Reporte de Información en SUI-Localidad de Guajui-Guapi-Cauca. *Pagos localidades de ZNI conectadas al SIN.</p>	



El futuro  
es de todos

Minenergía

# Estado Plan Mejora Suscrito con la CGR a diciembre de 2019

AREA ORGANIZACIONAL RESPONSABLE	NÚMERO DE ACTIVIDADES	CUMPLIDAS	PENDIENTE	REALIZACION POSTERIOR
1 Despacho Vice Minas	2	1	0	1
2 Planeacion, SAF, Talento Humano Participacion Ciudadana	3	1	0	2
3 Dirección de Energía Eléctrica	88	43	31	14
4 Dirección de Formalizacion Minera	15	12	1	2
5 Dirección de Hidrocarburos	11	7	2	2
6 Dirección de Minera Empresarial	1	1	0	0
7 Oficina Asesora Juridica	1	1	0	0
8 Oficina de Asuntos Ambientales y Sociales	6	6	0	0
9 Oficina de Control Interno	1	1	0	0
10 Oficina de Asuntos Regulatorios y Empresariales	1	1	0	0
11 Subdirección Administrativa y Financiera	37	32	0	5
12 Subdirección de Talento Humano	1	1	0	0
13 Grupo TIC	1	1	0	0
14 Comunicaciones y Prensa	1	1	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>169</b>	<b>109</b>	<b>34</b>	<b>26</b>



El futuro  
es de todos

Minenergía

# Estado Plan Mejora Suscrito con la CGR a diciembre de 2019



SEGUIMIENTO A DICIEMBRE DE 2019				
ESTADO DE LAS ACTIVIDADES	NIVEL DE RIESGO		NÚMERO DE ACTIVIDADES	%
CUMPLIDA		BAJO	109	64,5%
PENDIENTE		ALTO	34	20,1%
REALIZACIÓN POSTERIOR		NINGUNO	26	15,4%
TOTAL			169	100%