

 El empleo es de todos Mintrabajo	PROCESO CALIDAD Y MEJORAMIENTO CONTINUO FORMATO ACTA DE REUNIÓN	Código: CMC-F-05
		Versión: 6.0
		Fecha: Julio 23 de 2020
		Página 1 de 13

1. DATOS GENERALES			
Acta de reunión No. 16			
Fecha de reunión:	18/07/2022	Sitio de reunión:	Sala de Juntas Piso 13
Hora:	11:30 am	Convoca:	Presidente del Comité – Ministro del Trabajo
Tema:	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
Objetivo:	Dar cumplimiento al Artículo 2.2.21.1.5. del Decreto 1083 de 2015 (Único Reglamentario del Sector Función Pública) y al Capítulo 5 de la Resolución 0420 de 2019, del Ministerio del Trabajo.		
2. PARTICIPANTES ¹			
Asistente		Cargo	
Miembros asistentes			
Doctor Ángel Custodio Cabrera Báez		Ministro del Trabajo	
Doctor Andres Felipe Uribe Medina		Viceministro de Empleo y Pensiones	
Doctora Isis Andrea Muñoz Espinoza		Viceministra de Relaciones Laborales e Inspección	
Doctora Efvanni Paola Palmariny Peñaranda		Secretaria General	
Doctor Jorge Enrique Garzón Rivera		Jefe Oficina Asesora Jurídica	
Doctor Jairo Riaga Acuña		Director de Inspección, Vigilancia y Control	
Doctor Daniel Pedroza		Jefe Oficina Asesora Planeación (E)	
Doctora Marisol Tafur Castro		Jefe Oficina de Control Interno - Secretaria Técnica	
Invitados			
Doctor Carlos Vladimir Cobo Ramírez		Asesor del Despacho	
3. AGENDA DE LA REUNIÓN			
<ol style="list-style-type: none"> 1. Aprobación del Acta Anterior 2. Seguimiento compromisos anteriores 3. Seguimiento del Plan de Mejoramiento con la Contraloría General de la República, a 30 de junio de 2022 4. Avances del Plan Anual de Auditoría 2022 de la Oficina de Control Interno y Seguimiento de las Acciones de los Auditados 5. Mapa de Aseguramiento del Ministerio del Trabajo 6. Resultados Autoevaluaciones Oficina de Control Interno 			

¹ **NOTA:** Esta acta deberá ir acompañada del listado de asistencia a reunión original y con las respectivas firmas de los participantes. En caso de tratarse de reuniones no presenciales no se requiere listado de asistencia.



4. REVISIÓN DE ACTIVIDADES PENDIENTES

Actividad	Responsable	Fecha de Ejecución
Ninguna	No Aplica	No Aplica

5. DESARROLLO DE LA AGENDA

1. APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR

La Doctora Marisol Tafur indicó que en relación con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno efectuado el 26 de abril de 2022, como secretaria técnica había remitido el 5 de mayo de 2022 a los miembros del Comité el proyecto de Acta 15 para observaciones. Al respecto, el viceministro Uribe realizó unos comentarios que conllevaron a ajustarla y a remitirla nuevamente a los miembros del Comité. Teniendo en cuenta que en la presente reunión no surgieron observaciones adicionales se aprobó el acta por unanimidad.

2. SEGUIMIENTO COMPROMISOS ANTERIORES

Sobre el particular la doctora Marisol informó que en el comité realizado el 26 de abril de 2022 no se suscribieron compromisos.

3. SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, A 30 DE JUNIO DE 2022

La doctora Marisol presentó el avance del Plan de Mejoramiento a 30 de junio de 2021, a saber:

HALLAZGOS	14
ACTIVIDADES	43

Vigencia	Hallazgos	Actividades
SNAM 2021	3	14
2015-2020	11	29
Totales	14	43

Cumplimiento Activi- dades a 30/06/2022	Cumplidas	37	86%
	En Ejecución	6	14%
	Total	43	100%

Posteriormente, explicó que la Oficina de Control Interno es la responsable de cerrar los hallazgos que han cumplido con sus actividades, de acuerdo con la Circular 15 de 2020 de la Contraloría General de la República (CGR), con el fin de excluirlos del Plan de Mejoramiento. En el primer semestre de 2022 se cerraron 10 hallazgos con 28 actividades, así:



**PROCESO CALIDAD Y
MEJORAMIENTO CONTINUO
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

Vigencia	Hallazgos	Actividades
2020	4	12
CM-2020	2	4
2019	2	8
2015	2	4
Totales	10	28

Por lo expuesto, el Plan de Mejoramiento con la CGR tras el cierre de hallazgos quedó de la siguiente manera:

Hallazgos Vigencias 2015-2021	4
Actividades	15

Cumplimiento Actividades a 30/06/2022	Cumplidas	9	60%
	En Ejecución	6	40%
	Total	15	100%

Sin embargo, la doctora Marisol informó que en julio se definieron 6 actividades para los 5 hallazgos que la Contraloría estableció en el informe de la Auditoría Financiera de la vigencia 2021, los cuales se deben incorporar al Plan de Mejoramiento del Ministerio del Trabajo. Resultado de ello, quedó conformado de la siguiente manera:

HALLAZGOS	9
ACTIVIDADES	21

Vigencia	Hallazgos	Actividades
2021	5	6
SNAM-2021	3	14
2015	1	1
Totales	9	21

Cumplimiento Actividades a 30/06/2022	Cumplidas	9	43%
	En Ejecución	12	57%
	Total	21	100%

Acto seguido, la doctora Marisol presentó los avances del Plan de Mejoramiento con la CGR de 2019 a 2022, a saber:

Año	Hallazgos	Actividades	Cerrados		Pasan siguiente año	
			Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades
2019	191	347	162	252	29	95
2020	45	134	24	85	21	49



Año	Hallazgos	Actividades	Cerrados		Pasan siguiente año	
			Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades
2021	28	75	14	32	14	43
2022 (A 15 de julio)	14	43	10	28	9	21
			210	397		

Lo anterior, evidencia un avance significativo del Ministerio del Trabajo en los últimos 4 años de gestión, lo cual ha sido reconocido en los informes emitidos por la CGR. Precisó que esto no hubiese sido posible sin el apoyo de la Alta Dirección y la Oficina de Control Interno.

4. AVANCES DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2022 DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO Y SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES DE LOS AUDITADOS

• Avances del Plan Anual de Auditoría 2022 de la Oficina de Control Interno

La doctora Marisol presentó la comparación entre el Plan Anual de Auditoría aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en enero de 2022 y el ejecutado a 30 de junio, a saber:

Actividad	Enero de 2022	Junio de 2022
Actividad por Requerimiento Legal Específico (ARL)	39	39
Auditorías de Gestión (AG)	24	24
Auditoría de Sistemas (AS)	4	4
Seguimiento de Aspectos Puntuales (SAP)	21	20
Seguimiento Acciones (SA) (Correspondiente 30 actividades OCI 2021 y 10 cierre de Hallazgos CGR)	33	33
Asesoría (ASE)	3	3
Total	124	123
Actividades propias de la Administración del Proceso EI (AP)	32	31
Total	156	154

Frente a la reducción de actividades indicó que se debe a la dinámica de la planeación y a las situaciones presentadas en la gestión de la OCI. Los cambios del Plan Anual de Auditoría presentados fueron:

Tipo de Actividad	No.	Tema	Causa
Auditorías de Sistemas: Se mantiene en 4 actividades	0	<u>Inclusión:</u> • Auditoría de Sistemas a la Ventanilla Única de trámites	Debido a la presencia de fallas en el aplicativo encontrados en la auditoría que se realizó en la Dirección Territorial Boyacá y en otra sobre un trámite específico.
		<u>Exclusión:</u> • Auditoría de Sistemas al aplicativo PENSSITER de Convenios Internacionales.	Por la cesión del contrato 118 de 2022



El empleo es de todos

Mintrabajo

**PROCESO CALIDAD Y
MEJORAMIENTO CONTINUO
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

Código: CMC-F-05

Versión: 6.0

Fecha: Julio 23 de 2020

Página 5 de 13

Tipo de Actividad	No.	Tema	Causas
Seguimiento de Aspecto Puntual: Pasan de 21 en enero a 20 en junio	-1	<u>Inclusión:</u> <ul style="list-style-type: none"> Seguimiento a los comités de Gobierno y Seguridad Digital y el Evaluador de Bajas de Bienes Muebles del Ministerio del Trabajo. Seguimiento al Comité de Teletrabajo. 	<ul style="list-style-type: none"> Debido a la exclusión del Seguimiento al Programa de Reintegro, Reubicación y Reconversión Laboral del Ministerio del Trabajo. El auditor no disfrutará sus vacaciones
		<u>Exclusión:</u> <ul style="list-style-type: none"> Seguimiento al Programa de Reintegro, Reubicación y Reconversión Laboral del Ministerio del Trabajo Seguimiento a la Política de Gestión de Bases de Datos para el Ministerio del Trabajo. Seguimiento al procedimiento de preparación, consolidación y presentación del anteproyecto de presupuesto 	<ul style="list-style-type: none"> Debido a que no se han realizado avances en el Programa. Por la inclusión de la Auditoría de Sistemas a la Ventanilla Única A causa de una situación de estado de embarazo
Administración del Proceso: Pasan de 32 en enero a 31 en junio	-1	<u>Exclusión:</u> <ul style="list-style-type: none"> Autoevaluación a la Auditoría de gestión de la ejecución del Contrato de Préstamo BID 4934OC-CO (Informe 2021-66-AG). 	Por la cesión del contrato 118 de 2022
Total	-2		

A 30 de junio de 2022, el avance del Plan Anual de Auditoría fue:

Actividad / Mes	Programadas	Cumplidas	%
Actividad por Requerimiento Legal Específico (ARL)	39	20	51%
Auditorías de Gestión (AG)	24	10	42%
Auditoría de Sistemas (AS)	4	2	50%
Seguimiento de Aspectos Puntuales (SAP)	20	7	35%
Seguimiento Acciones (SA)	33	23	70%
Asesoría (ASE)	3	2	67%
Totales	123	64	52%
Administración del proceso Evaluación Independiente	31	16	52%

Posteriormente, expuso el porcentaje de los replanteamientos del primer semestre 2022 y sus causas, teniendo en cuenta hace referencia a una actividad inicialmente programada para una fecha específica, pero que por motivos externos o de gestión de la Oficina se debe prorrogar para culminar en una fecha posterior. En el período en comento se presentaron 10 replanteamientos sobre las 61 actividades programadas factibles de replantear, correspondiente a 16%, valor inferior a la meta (30%).



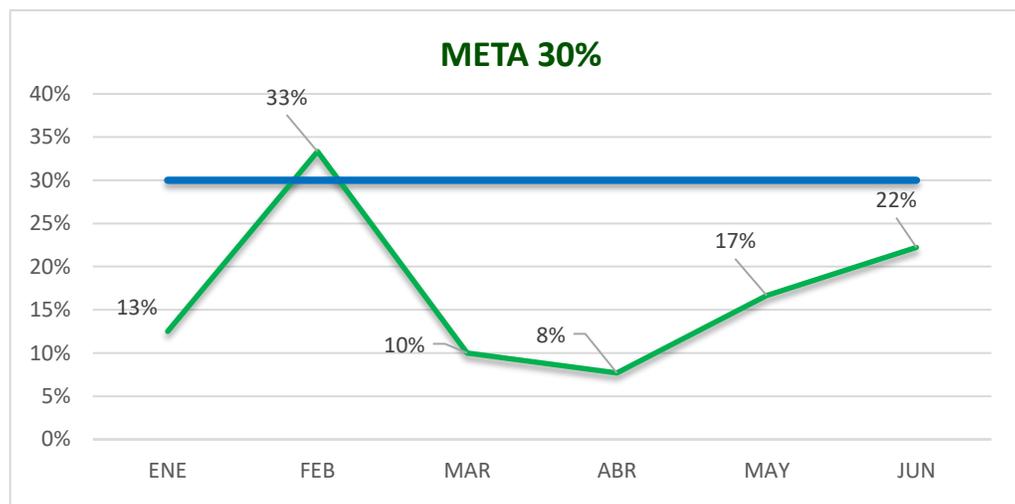
**PROCESO CALIDAD Y
MEJORAMIENTO CONTINUO
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

Código: CMC-F-05

Versión: 6.0

Fecha: Julio 23 de 2020

Página 6 de 13



En cuanto a las causas que originaron los replanteamientos, la doctora Marisol indicó que por primera vez desde que inició la medición del indicador, las internas (70%) es mayor a las externas (30%), debido principalmente a las incapacidades médicas de los auditores y a debilidades en la ejecución de las actividades, así:

Causas	1	2	3	4	5	6	Total	%
Externas a la OCI							3	30%
Actividades no previstas		1					1	10%
Demora en la entrega de información			1		1		2	20%
Propias de la Gestión de la OCI							7	70%
Mayor alcance en el Informe				1			1	10%
Incapacidad médica	1	2				1	4	40%
Debilidades en la ejecución					1	1	2	20%
Total	1	3	1	1	2	2	10	100%

Otro indicador que permite evaluar la gestión de la Oficina son las encuestas de satisfacción, las cuales son remitidas para las Auditorías de Gestión y de Sistemas y de los Seguidores a Aspectos Puntuales. A 30 de junio de 2022 se habían diligenciado 23, obteniendo los siguientes resultados:

Ítem	Excelente	Bueno	Regular	Malo
Cubrimiento de los temas auditados	91%	9%		
Contribución del resultado de la auditoría frente al mejoramiento del tema auditado	91%	9%		
Nivel del fortalecimiento de los mecanismos de control interno de lo auditado, como resultado de las recomendaciones efectuadas por la Oficina de Control Interno	83%	17%		
Metodología utilizada	87%	13%		



**PROCESO CALIDAD Y MEJORAMIENTO CONTINUO
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

En el mismo sentido, los principales comentarios efectuados por los Auditados, complemento de las encuestas realizadas, fueron:

- Desde la Subdirección de Inspección podemos evidenciar la importancia de realizar estos controles porque nos permiten identificar falencias y autoevaluarnos. De igual forma, nos permite realizar mejoras a nuestro procedimiento.
- Con respecto al seguimiento al Comité de Bajas y Bienes, considero importante que se haga en las Direcciones Territoriales, ya que como bien lo mencionan en el informe pese a los compromisos adquiridos por éstas y dar de baja elementos inservibles, no ha sido posible su cumplimiento, a pesar del apoyo, seguimiento y orientación que se les da desde el nivel central por parte del Grupo de Recursos Físicos.
- En los temas de gobierno y seguridad digital la evaluación realizada se consideró pertinente y apoyó el cumplimiento de los objetivos de la entidad.
- Se cumplió con el objetivo y las recomendaciones se atienden para mejora de la ejecución del contrato 593 de 2018 (ETB).
- La auditoría permitió identificar, analizar y corregir las deficiencias u omisiones en los procesos, generando acciones de mejora encaminadas a corregirlos y mejorarlos. Cumplió con las expectativas y la revisión de los soportes fue muy apropiada.
- Las auditorías son necesarias para revisar y evaluar los procedimientos de Gestión de Políticas Públicas del Ministerio del Trabajo, las cuales se traducen en pertinencia y calidad, con el fin de satisfacer las necesidades de una sociedad. Sería importante involucrar más a los responsables del proceso y en general a la Alta Dirección.
- Agradecemos la evaluación a la implementación del Programa de Asistencia Técnica, ya que este ejercicio brinda oportunidades y recomendaciones de mejora a los integrantes del equipo responsable de la implementación.
- Se dio cobertura a los temas que se habían planeado y se recibió la retroalimentación por parte de los auditores en cada aspecto evaluado. Así mismo, se lograron los objetivos de la evaluación, ya que se orientó al equipo de trabajo a reevaluar la forma en que se vienen ejecutando las tareas, para mejorarlas en favor de la gestión al ciudadano. De igual manera, sirvió de apoyo para que se implementen desarrollos que faciliten el trabajo en el Nivel territorial, por ejemplo, la inclusión de cargue de archivo digital en el gestor documental, y que se cuente con el registro y control de archivos electrónicos garantizando la integridad y disponibilidad de la información.
- Se acogen las recomendaciones efectuadas, para su implementación en el marco de las acciones a seguir para elevar las respectivas conformidades en planeación.
- Es oportuno que se realicen las auditorías para determinar en que se está fallando en las Direcciones Territoriales. Así también se conocen los procesos que se debe llevar a cabo en cada DT.
- Con la auditoría de gestión y las acciones de mejora internas se garantizará un mayor seguimiento, control y ejecución de los recursos del Programa.

En cuanto a la asistencia de la Oficina de Control Interno en Comités, en el primer semestre de 2022 participó en 40, discriminadas así:

Comité	Total
Comité de Contratación	15
Comité de Conciliación	20
Comité Institucional de Coordinación Control Interno	2
Comité de Gobierno Digital	1
Comité de Auditoría Sector Trabajo	1
Comité de Seguridad Vial	1
Total	40



Frente al rol de Sensibilización Fomento de la Cultura del Autocontrol en el primer semestre de 2022 se realizaron 6 charlas: 4 en las Direcciones Territoriales visitadas (Boyacá, Cundinamarca, Santander y Nariño) con la participación de 156 asistentes y en 2 procesos/dependencias del Nivel Central (Oficina de Control Interno Disciplinario y La Dirección de Riesgos Laborales) con 84 asistentes, para un total de 240.

• **Seguimiento a las Acciones de los Auditados**

En la vigencia 2021 la Oficina de Control Interno realizó 26 Auditorías de Gestión, 6 Auditorías de Sistemas y 18 Seguimientos de Aspectos Puntuales, de las cuales 30 (68%) formularon Plan de Mejoramiento, así:

Evaluaciones	No.	%	Comentario
Formularon Plan de Mejoramiento-PM	30	60%	En total 222 acciones definidas por los auditados.
Con recomendaciones, pero Sin PM	20	40%	Las causas de no formulación obedecen a: 1. Evaluaciones sin Observaciones 2. Ejecución de contratos terminados o próximos a terminar 3. Actividades periódicas como arqueos de cajas menores, contables, etc. • Las recomendaciones fueron atendidas en el transcurso de los seguimientos.
Total	50	100%	

Se aclaró que las Actividades de Requerimiento Legal (ARL) realizadas en la vigencia 2021 (41) no se les definieron Planes de Mejoramiento, ya que son periódicas y en cada ejercicio se hace seguimiento a las recomendaciones de la OCI.

Seguidamente, se socializaron las actividades sin Planes de Mejoramiento y las que presentaron acciones para subsanar lo observado en las evaluaciones:

No.	Evaluación
1	Auditoría de Gestión al Contrato 283 de 2020-Seguros.
2	Seguimiento al Comité de Convivencia Laboral y al Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo – COPASST del Ministerio del Trabajo
3	Auditoría de Gestión a la Ejecución Convenio 389 de 2020-Estrategias Ambientes Laborales Seguros
4	Seguimiento Órdenes de Compra Combustible y Licencias Software
5	Seguimiento Aplicación Manual Contratación MT
6	Seguimiento Publicación en el SECOP II
7	Seguimiento Plan de Comunicaciones Mintrabajo
8	Auditoría de Sistemas al aplicativo RUTEC
9	Seguimiento Cuenta Gastos Generales – Servicios
10	Auditoría de Gestión a la Ejecución Contrato 465 de 2019-Sedes
11	Seguimiento a la Cuenta Gastos Generales - Estudios y Proyectos



No.	Evaluación
12	Auditoría de Gestión al Sistema de Seguridad de la Información
13	Seguimiento a la Política Integridad MIPG
14	Auditoría de Gestión al Proyecto de Inversión de la Dirección de Movilidad
15	Seguimiento Plan Institucional de Capacitación y Bienestar- PIC vigencia 2021
16	Auditoría de Gestión a los Planes, Programas y Proyectos Tendientes a Ampliar la Cobertura del Subsidio Familiar
17	Seguimiento a las Cajas Menores del Nivel Central
18	Seguimiento a la Cuenta Otros Gastos Diversos
19	Auditoría de Sistemas al aplicativo Transformarte
20	Seguimiento a la Estrategia de Conflictos de Interés

El seguimiento de las 222 acciones definidas se planteó de la siguiente manera:

Semestre		Total
Primer	Segundo	
151 (*)	71	222
68%	32%	100%

(*) Un auditado solicitó la cancelación de una actividad, toda vez que evidenció que no había lugar al desarrollo de ésta.

De otra parte, se aclaró que de acuerdo con los procedimientos de la OCI se realizan 2 seguimientos al año, sin embargo, en el primer semestre se realizó el segundo con corte a 30 de junio, teniendo en cuenta que en el Comité efectuado en abril el Ministro solicitó cerrar la mayor cantidad de actividades antes del cambio de gobierno. Los resultados obtenidos fueron:

Cumplidas	En Ejecución Fuera de término	Incumplidas	Total
114	23	13	150
76%	15%	9%	100%

Al respecto, la doctora Marisol explicó que a pesar de que el porcentaje de cumplimiento no cumple con la meta (85%), se entiende que la entidad está atravesando por un momento crítico con el cambio de gobierno y las actividades de empalme, las cuales influyeron para que los auditados no cumplieran las acciones definidas, para lo que invita ejecutarlas al 100% en el segundo semestre, con el objetivo de culminar la vigencia con un mayor porcentaje de cumplimiento.

Posteriormente, se presentó el detalle, así:



El empleo
es de todos

Mintrabajo

**PROCESO CALIDAD Y
MEJORAMIENTO CONTINUO
FORMATO ACTA DE REUNIÓN**

Código: CMC-F-05

Versión: 6.0

Fecha: Julio 23 de 2020

Página 10 de 13

Evaluación	Actividades	Cumplidas	Incumplidas	En ejecución fuera de término
Auditoría de Sistemas al Gestor Documental	6	4		2
Auditoría de Gestión al Proceso Cooperación y Relaciones Internacionales	4			4
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Bogotá	45	42		3
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Tolima	12	10		2
Auditoría de Sistemas al SIRITI	4	4		
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Arauca	10	8	1	1
Auditoría de Gestión Procedimiento Reformas Estatutos Sindicales	6		6	
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Chocó	17	12	1	4
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Córdoba	15	6	5	4
Seguimiento a la Publicación de actos Administrativos de carácter general del Ministerio del Trabajo	4	1		3
Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato 498 de 2019 - Interventoría y Auditoría Especializada al FOPEP	2	2		
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Caldas	4	4		
Seguimiento a las Políticas de Operación y Seguridad del SIIF Nación en el Ministerio del Trabajo	3	3		
Seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones del Ministerio del Trabajo	2	2		
Auditoría de Gestión Convenio 358 de 2020	1	1		
Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato de Préstamo BID 4934/OC-CO - Programa para Fortalecer Políticas de Empleo	1	1		
Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del sistema de prevención, inspección, vigilancia y control del trabajo y la seguridad social nacional"	3	3		
Auditoría de Gestión Convenio 656 de 2020-Campañas de Prevención Laboral	3	3		
Seguimiento Al Normograma del Ministerio del Trabajo	5	5		
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Magdalena	3	3		
Auditoría de Gestión Convenio 358 de 2020	1	1		
Total	150	114	13	23
	100%	76%	9%	15%



Frente a estos resultados, la doctora Marisol indicó que es importante que los auditados fortalezcan el seguimiento al cumplimiento de sus acciones, en especial lo relacionado con la actualización de la documentación oficializada en el Sistema Integrado de Gestión, ya que se deben considerar los tiempos que la Oficina Asesora de Planeación emplea para revisión y aprobación de éstos.

En el mismo sentido, le solicitó al doctor Riaga, fortalecer los empalmes en las territoriales (entre funcionarios y entre directores) de los temas transversales, considerando que se ha evidenciado desconocimiento de estos roles que deben desarrollar las DT/OE.

Finalmente, la doctora Marisol agradeció a la Secretaria General y al doctor Carlos Cobo por el apoyo que le brindan a la OCI en estos seguimientos, ya que ante los incumplimientos presentados, le solicitan a los auditados cumplir en los términos establecidos.

5. MAPA DE ASEGURAMIENTO DEL MINISTERIO DEL TRABAJO

Sobre el particular, la doctora Marisol recordó a los miembros del Comité que en la reunión efectuada en enero se informó que el indicador de cobertura de la OCI del Universo de Auditoría no era mayor al 30%, por lo que era necesario fortalecer los mecanismos de autocontrol y autoevaluación de la primera y segunda línea de defensa de la entidad, respectivamente.

Por lo que, con el apoyo de la Función Pública se elaboró el Mapa de Aseguramiento de la entidad, actividad liderada por las Oficinas Asesora de Planeación y de Control Interno. Dicho instrumento le permitirá al Ministerio establecer los monitoreos, seguimientos y evaluaciones que deben realizar los líderes de las políticas MIPG, con el fin de que la tercera línea de defensa (OCI) incluya en el Plan Anual de Auditoría otros temas.

Lo anterior, conllevará a que se dé una mayor cobertura al Universo de Auditoría del Ministerio.

6. RESULTADOS AUTOEVALUACIONES OFICINA DE CONTROL INTERNO

Sobre el particular, se informó que de acuerdo con el Comité celebrado el 28 de abril de 2021, en el que se aprobó el Programa de Aseguramiento de la Calidad de la auditoría, se está desarrollando la tercera etapa correspondiente a la autoevaluación, consistente a la revisión entre los profesionales de la OCI de actividades que se realizaron en la vigencia anterior.

Para tal fin, se seleccionaron de manera aleatoria actividades realizadas en el 2021 a ser auditadas, con el propósito de verificar el cumplimiento, entre otros aspectos, de las normas internacionales de auditoría, los procedimientos y la guía de auditoría emitida por la Función Pública. Para cada Autoevaluación se generó un informe que se dio a conocer al auditor para que fortaleciera sus competencias, si había lugar a ello.

Resultado de las 8 autoevaluaciones adelantadas en el primer semestre de 2022 de las 15 programadas (53%) para la vigencia, se evidenció que los auditores han cumplido con los lineamientos internos y gubernamentales relacionados con la labor de Auditoría; además, se vio la necesidad de actualizar la Tabla de Retención Documental de la OCI y los procedimientos del proceso Evaluación Independiente.

Finalmente, la doctora Marisol agradeció al Ministro, a la Secretaria General y a la alta dirección por el apoyo que le brindaron a la Oficina de Control Interno, lo que ha permitido dar un valor agregado y fortalecer el Sistema de Gestión y de Control Interno del Ministerio del Trabajo.

	PROCESO CALIDAD Y MEJORAMIENTO CONTINUO FORMATO ACTA DE REUNIÓN	Código: CMC-F-05
		Versión: 6.0
		Fecha: Julio 23 de 2020
		Página 12 de 13

6. ACTIVIDADES A REALIZAR		
Actividad	Responsable	Fecha de Ejecución
Ninguna	No Aplica	No Aplica

La sesión del Comité terminó siendo las 12:30 pm.



MARISOL TAFUR CASTRO
Jefe Oficina de Control Interno
Secretaria Técnica del Comité

Anexo: Presentación en PowerPoint.



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Bogotá, julio de 2022





- 1. Aprobación del Acta Anterior**
- 2. Seguimiento compromisos anteriores**
- 3. Seguimiento del Plan de Mejoramiento con la Contraloría General de la República, a 30 de junio de 2022**
- 4. Avances del Plan Anual de Auditoría 2022 de la Oficina de Control Interno y Seguimiento de las Acciones de los Auditados**
- 5. Mapa de Aseguramiento del Ministerio del Trabajo**
- 6. Resultados Autoevaluaciones Oficina de Control Interno**

Sustento Legal de los Temas



El empleo
es de todos

Mintrabajo

TEMA	SUSTENTO LEGAL
Seguimiento del Plan de Mejoramiento a ser enviado a la Contraloría General de la República	<ul style="list-style-type: none">• La Resolución Orgánica 7350 de 2013 de la Contraloría General de la República determina la obligatoriedad de enviar semestralmente por el SIRECI el seguimiento al Plan de Mejoramiento. Si bien la OCI realiza la labor, es responsabilidad del representante legal remitirlo por el aplicativo.• Las Directivas Presidenciales 08 de 2003 y 03 de 2012, establecen la obligatoriedad de llevar el seguimiento del Plan de Mejoramiento al Comité de Control Interno.
Resultados Gestión OCI	<ul style="list-style-type: none">• El artículo 2.2.21.4.7. del Decreto 1083 de 2015, Único Reglamentario del Sector de Función Pública, estipula: "Los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones tendrán como destinatario principal el representante legal de la entidad y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y/o Comité de Auditoría y/o Junta Directiva, y deberán ser remitidos al nominador cuando éste lo requiera."
Seguimiento a las Acciones de los Auditados	<ul style="list-style-type: none">• En el mismo Decreto, en el Artículo 2.2.21.1.6 Funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno:
Plan Anual de Auditoría de la Oficina de Control Interno	<ul style="list-style-type: none"><ul style="list-style-type: none">b. Aprobar el Plan Anual de Auditoría de la entidad presentado por el jefe de control interno o quien haga sus veces, hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de la ejecución del plan de acuerdo con lo dispuesto en el estatuto de auditoría, basado en la priorización de los temas críticos según la gestión de riesgos de la administración.



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Aprobación del Acta Anterior

La Secretaria Técnica del Comité remitió el 5 de mayo de 2022 a los miembros el proyecto de Acta 15 para observaciones. Frente al particular el Viceministro Uribe realizó unos comentarios que conllevaron a ajustarla.



Seguimiento a Compromisos Anteriores



El empleo
es de todos

Mintrabajo

En el Comité efectuado el 26 de abril de 2022, no se suscribieron compromisos.





El empleo
es de todos

Mintrabajo

SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA CGR

Plan de Mejoramiento con la CGR

Vigencias 2015 a 2021



El empleo
es de todos

Mintrabajo

HALLAZGOS	14
ACTIVIDADES	43

Vigencia	Hallazgos	Actividades
SNAM 2021	3	14
2015-2020	11	29
Totales	14	43

Plan de Mejoramiento con la CGR

Vigencias 2015 a 2021



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Cumplimiento Actividades a 30/06/2022	Cumplidas	37	86%
	En Ejecución	6	14%
	Totales	43	100%



Cierre Hallazgos CGR

Primer Semestre 2022

Vigencia	Hallazgos	Actividades
2020	4	12
CM-2020	2	4
2019	2	8
2015	2	4
Totales	10	28

Plan de Mejoramiento con la CGR

Vigencias 2015 a 2021 – Después de Cierre



El empleo
es de todos

Mintrabajo

HALLAZGOS	4
ACTIVIDADES	15

Cumplimiento Actividades a 30/06/2022	Cumplidas	9	60%
	En Ejecución	6	40%
	Totales	15	100%

Plan de Mejoramiento incluyendo los hallazgos de la Auditoría Financiera a la Vigencia 2021



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Hallazgos	9
Actividades	21

Vigencia	Hallazgos	Actividades
2021	5	6
SNAM-2021	3	14
2015	1	1
Totales	9	21

Cumplimiento Actividades	Cumplidas	9	43%
	En Ejecución	12	57%
	Totales	21	100%



Plan de Mejoramiento CGR 2019-2022

Año	Hallazgos	Actividades	Cerrados		Pasan siguiente año	
			Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades
2019	191	347	162	252	29	95
2020	45	134	24	85	21	49
2021	28	75	14	32	14	43
2022 (A 15 de julio)	14	43	10	28	9	21
			210	397		





El empleo
es de todos

Mintrabajo

AVANCES DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2022 y SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES DE LOS AUDITADOS 2021

Plan Anual de Auditoría 2022



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Actividad	Enero de 2022	Junio de 2022
Actividad por Requerimiento Legal Específico (ARL)	39	39
Auditorías de Gestión (AG)	24	24
Auditoría de Sistemas (AS)	4	4
Seguimiento de Aspectos Puntuales (SAP)	21	20
Seguimiento Acciones (SA) (Correspondiente 30 actividades OCI 2021 y 10 cierre de Hallazgos CGR)	33	33
Asesoría (ASE)	3	3
Total	124	123

Actividades propias de la Administración del Proceso EI (AP)	32	31
Total	156	154

Cambios en el Plan Anual de Auditoría a 30 de Junio 2022



El empleo es de todos

Mintrabajo

Tipo de Actividad	No.	Tema	Causas
Auditorías de Sistemas: Se mantiene en 4 actividades	0	<u>Inclusión:</u> <ul style="list-style-type: none"> Auditoría de Sistemas a la Ventanilla Única de trámites 	Debido a la presencia de fallas en el aplicativo encontrados en la auditoría que se realizó en la Dirección Territorial Boyacá y en otra sobre un trámite específico.
		<u>Exclusión:</u> <ul style="list-style-type: none"> Auditoría de Sistemas al aplicativo PENSSITER de Convenios Internacionales. 	Debido a la cesión del contrato 118 de 2022
Seguimiento de Aspecto Puntual: Pasan de 21 en enero a 20 en junio	-1	<u>Inclusión:</u> <ul style="list-style-type: none"> Seguimiento a los comités de Gobierno y Seguridad Digital y el Evaluador de Bajas de Bienes Muebles del Ministerio del Trabajo. Seguimiento al Comité de Teletrabajo. 	<ul style="list-style-type: none"> Debido a la exclusión de SAP al Programa de Reintegro, Reubicación y Reconversión Laboral del Ministerio del Trabajo. El auditor no disfrutará sus vacaciones
		<u>Exclusión:</u> <ul style="list-style-type: none"> Seguimiento al Programa de Reintegro, Reubicación y Reconversión Laboral del Ministerio del Trabajo Seguimiento a la Política de Gestión de Bases de Datos para el Ministerio del Trabajo. Seguimiento al procedimiento de preparación, consolidación y presentación del anteproyecto de presupuesto 	<ul style="list-style-type: none"> Debido a que no se han realizado avances en el Programa Debido a la inclusión de AS a la Ventanilla Única Situación de estado de embarazo
Administración del Proceso: Pasan de 32 en enero a 31 en junio	-1	<u>Exclusión:</u> Autoevaluación a la Auditoría de gestión de la ejecución del Contrato de Préstamo BID 4934OC-CO (Informe 2021-66-AG).	Debido a la cesión del contrato 118 de 2022
Total	-2		

AVANCES PLAN AUDITORÍA 2022 A 30 DE JUNIO



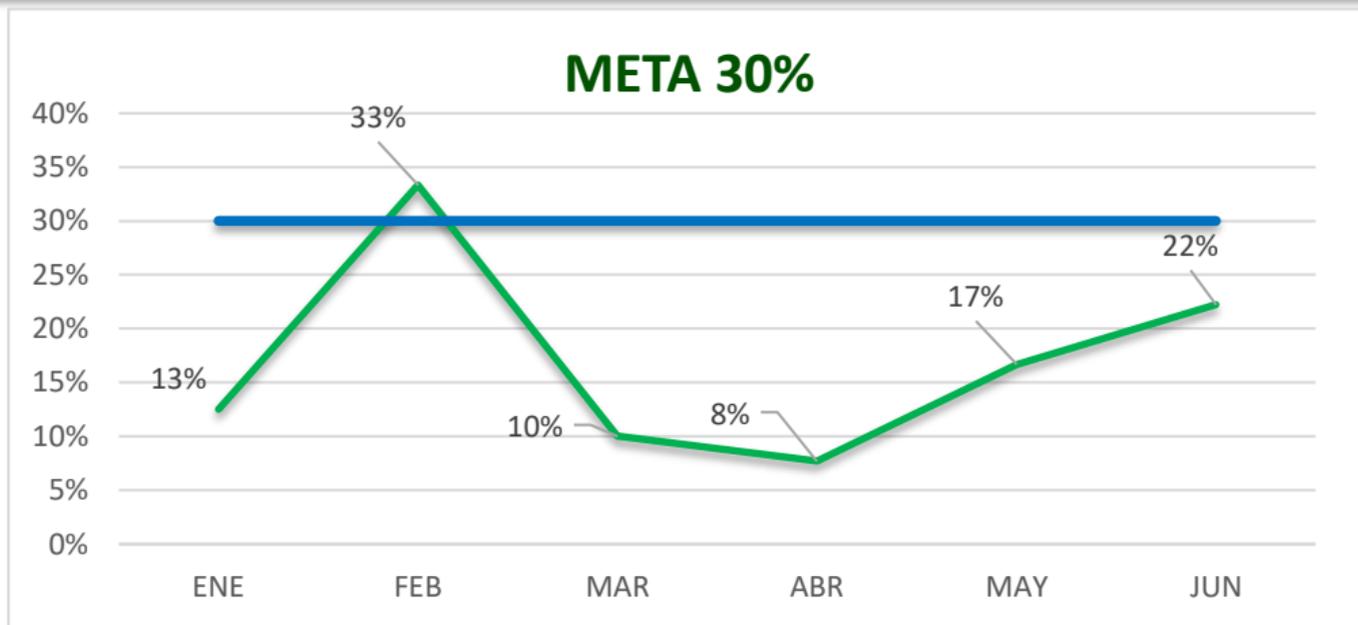
El empleo
es de todos

Mintrabajo

Actividad / Mes	Programadas	Cumplidas	%
Actividad por Requerimiento Legal Específico (ARL)	39	20	51%
Auditorías de Gestión (AG)	24	10	42%
Auditoría de Sistemas (AS)	4	2	50%
Seguimiento de Aspectos Puntuales (SAP)	20	7	35%
Seguimiento Acciones (SA)	33	23	70%
Asesoría (ASE)	3	2	67%
TOTALES	123	64	52%
Administración del proceso Evaluación Independiente	31	16	52%



Replanteamientos Plan Anual de Auditoría



Durante el primer semestre de 2022 se presentaron 10 replanteamientos sobre las 61 actividades programadas, factibles de replantear **(16%)**

Nota: Replanteamiento es una actividad inicialmente programada para una fecha específica pero por causas externas o propias de la gestión de la OCI se prorrogan para una fecha posterior.

Causa de los Replanteamientos



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Causas	MES						Total	%
	1	2	3	4	5	6		
Externas a la OCI							3	30%
Actividades no previstas		1					1	10%
Demora en la entrega de información			1		1		2	20%
Propias de la Gestión de la OCI							7	70%
Mayor alcance en el Informe				1			1	10%
Incapacidad médica	1	2				1	4	40%
Debilidades en la ejecución					1	1	2	20%
Total	1	3	1	1	2	2	10	100%



Encuestas diligenciadas a 30 de junio de 2022: **23**

Ítem	Excelente	Bueno	Regular	Malo
Cubrimiento de los temas auditados	91%	9%		
Contribución del resultado de la auditoría frente al mejoramiento del tema auditado	91%	9%		
Nivel del fortalecimiento de los mecanismos de control interno de lo auditado, como resultado de las recomendaciones efectuadas por la Oficina de Control Interno	83%	17%		
Metodología utilizada	87%	13%		

- Desde la Subdirección de Inspección podemos evidenciar la importancia de realizar estos controles porque nos permiten identificar falencias y autoevaluarnos. De igual forma, nos permite realizar mejoras a nuestro procedimiento.
- Con respecto al seguimiento al Comité de Bajas y Bienes, considero importante que se haga en las Direcciones Territoriales, ya que como bien lo mencionan en el informe pese a los compromisos adquiridos por éstas y dar de baja elementos inservibles, no ha sido posible su cumplimiento, a pesar del apoyo, seguimiento y orientación que se les da desde el nivel central por parte del Grupo de Recursos Físicos.
- En los temas de gobierno y seguridad digital la evaluación realizada se consideró pertinente y apoyó el cumplimiento de los objetivos de la entidad.
- Se cumplió con el objetivo y las recomendaciones se atienden para mejora de la ejecución del contrato 593 de 2018 (ETB).
- La auditoría permitió identificar, analizar y corregir las deficiencias u omisiones en los procesos, generando acciones de mejora encaminadas a corregirlos y mejorarlos. Cumplió con las expectativas y la revisión de los soportes fue muy apropiada.
- Las auditorías son necesarias para revisar y evaluar los procedimientos de Gestión de Políticas Públicas del Ministerio del Trabajo, las cuales se traducen en pertinencia y calidad, con el fin de satisfacer las necesidades de una sociedad. Sería importante involucrar más a los responsables del proceso y en general a la Alta Dirección.

- Agradecemos la evaluación a la implementación del Programa de Asistencia Técnica, ya que este ejercicio brinda oportunidades y recomendaciones de mejora a los integrantes del equipo responsable de la implementación.
- Se dio cobertura a los temas que se habían planeado y se recibió la retroalimentación por parte de los auditores en cada aspecto evaluado. Así mismo, se lograron los objetivos de la evaluación, ya que se orientó al equipo de trabajo a reevaluar la forma en que se vienen ejecutando las tareas, para mejorarlas en favor de la gestión al ciudadano. De igual manera, sirvió de apoyo para que se implementen desarrollos que faciliten el trabajo en el Nivel territorial, por ejemplo, la inclusión de cargue de archivo digital en el gestor documental, y que se cuente con el registro y control de archivos electrónicos garantizando la integridad y disponibilidad de la información.
- Se acogen las recomendaciones efectuadas, para su implementación en el marco de las acciones a seguir para elevar las respectivas conformidades en planeación.
- Es oportuno que se realicen las auditorías para determinar en que se está fallando en las Direcciones Territoriales. Así también se conocen los procesos que se debe llevar a cabo en cada DT.
- Con la auditoría de gestión y las acciones de mejora internas se garantizará un mayor seguimiento, control y ejecución de los recursos del Programa.



Asistencia a Reuniones

Comité	Cantidad
Comité Asesor de Contratación	15
Comité de Conciliación	20
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	2
Comité de Gobierno Digital	1
Comité de Auditoría del Sector Trabajo	1
Comité de Seguridad Vial	1
Total	40



Rol de Sensibilización Fomento de la Cultura del Autocontrol

Charlas sobre la Cultura del Control Interno – Primer Semestre 2022: 6

4 a las Direcciones Territoriales Visitadas	156 Asistentes
2 a Procesos/Dependencias del Nivel Central	84 Asistentes
Total de Asistentes	240



- **SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES
DE LOS AUDITADOS**

Seguimiento a las Acciones de los Auditados 2021



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Evaluaciones: Auditorías de Gestión (26) , Auditorías de Sistemas (6) y Seguimiento Aspectos Puntuales (18)	No.	%	Comentario
Formularon Plan de Mejoramiento-PM	30	60%	En total 222 acciones definidas por los auditados.
Con recomendaciones, pero Sin PM	20	40%	Las causas de no formulación obedecen a: <ol style="list-style-type: none">1. Evaluaciones sin Observaciones2. Ejecución de contratos terminados o próximos a terminar3. Actividades periódicas como arqueos de cajas menores, contables, etc.4. Las recomendaciones fueron atendidas en el transcurso de los seguimientos.
Total	50	100%	

NOTA: A las Actividades de Requerimiento Legal (ARL) realizadas en la vigencia 2021 (**41**) no se les definieron Planes de Mejoramiento, ya que son periódicas y en cada ejercicio se hace seguimiento a las recomendaciones OCI.



Sin Plan de Mejoramiento

No.	Evaluación
1	Auditoría de Gestión al Contrato 283 de 2020-Seguros.
2	Seguimiento al Comité de Convivencia Laboral y al Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo - COPASST del Ministerio del Trabajo
3	Auditoría de Gestión a la Ejecución Convenio 389 de 2020-Estrategias Ambientes Laborales Seguros
4	Seguimiento Órdenes de Compra Combustible y Licencias Software
5	Seguimiento Aplicación Manual Contratación MT
6	Seguimiento Publicación en el SECOP II
7	Seguimiento Plan de Comunicaciones Mintrabajo
8	Auditoría de Sistemas al aplicativo RUTEC
9	Seguimiento Cuenta Gastos Generales - Servicios
10	Auditoría de Gestión a la Ejecución Contrato 465 de 2019-Sedes
11	Seguimiento a la Cuenta Gastos Generales - Estudios y Proyectos
12	Auditoría de Gestión al Sistema de Seguridad de la Información
13	Seguimiento a la Política Integridad MIPG
14	Auditoría de Gestión al Proyecto de Inversión de la Dirección de Movilidad
15	Seguimiento Plan Institucional de Capacitación y Bienestar- PIC vigencia 2021
16	Auditoría de Gestión a los Planes, Programas y Proyectos Tendientes a Ampliar la Cobertura del Subsidio Familiar
17	Seguimiento a las Cajas Menores del Nivel Central
18	Seguimiento a la Cuenta Otros Gastos Diversos
19	Auditoría de Sistemas al aplicativo Transformarte
20	Seguimiento a la Estrategia de Conflictos de Interés



Seguimiento a las Acciones de los Auditados 2021

Programación de Seguimiento		
I Semestre	II Semestre	Total Suscritas
151	71	222
68%	32%	100%

NOTA: Un auditado solicitó la cancelación de una actividad, toda vez que evidenció que no había lugar al desarrollo de ésta.

Seguimiento Primer Semestre			
Cumplidas	En ejecución fuera de término	Incumplidas	Total
114	23	13	150
76%	15%	9%	100%

Resultado del Seguimiento a las Acciones Primer Semestre 2022



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Evaluación a	Número actividades	Cumplidas	Incumplidas	En ejecución fuera de término
Auditoría de Sistemas al Gestor Documental	6	4		2
Auditoría de Gestión al Proceso Cooperación y Relaciones Internacionales	4			4
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Bogotá	45	42		3
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Tolima	12	10		2
Auditoría de Sistemas al SIRITI	4	4		
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Arauca	10	8	1	1
Auditoría de Gestión Procedimiento Reformas Estatutos Sindicales	6		6	
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Chocó	17	12	1	4
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Córdoba	15	6	5	4
Seguimiento a la Publicación de actos Administrativos de carácter general del Ministerio del Trabajo	4	1		3
Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato 498 de 2019 - Interventoría y Auditoría Especializada al FOPEP	2	2		
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Caldas	4	4		
Seguimiento a las Políticas de Operación y Seguridad del SIIF Nación en el Ministerio del Trabajo	3	3		
Seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones del Ministerio del Trabajo	2	2		

Resultado del Seguimiento a las Acciones Primer Semestre 2022



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Evaluación a	Número actividades	Cumplidas	Incumplidas	En ejecución fuera de término
Auditoría de Gestión Convenio 358 de 2020	1	1		
Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato de Préstamo BID 4934/OC-CO - Programa para Fortalecer Políticas de Empleo	1	1		
Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del sistema de prevención, inspección, vigilancia y control del trabajo y la seguridad social nacional"	3	3		
Auditoría de Gestión Convenio 656 de 2020-Campañas de Prevención Laboral	3	3		
Seguimeinto Al Normograma del Ministerio del Trabajo	5	5		
Auditoría de Gestión a la Dirección Territorial Magdalena	3	3		
Auditoría de Gestión Convenio 358 de 2020	1	1		
Total	150	114	13	23
	100%	76%	9%	15%





El empleo
es de todos

Mintrabajo

- **MAPA DE ASEGURAMIENTO DEL
MINISTERIO DEL TRABAJO**





- **RESULTADO AUTOEVALUACIONES
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Autoevaluaciones adelantadas a 30 de junio de 2022: 8

Resultado de las 8 autoevaluaciones de las 15 programadas (53%), se evidenció la importancia de actualizar lo siguientes aspectos:

- Tabla de Retención Documental de la OCI- TDR.
- Procedimientos del proceso de Evaluación Independiente.

Sin embargo, es de resaltar que los auditores han cumplido con los lineamientos internos y gubernamentales relacionados con la actividad de Auditoría Interna



El empleo
es de todos

Mintrabajo

