



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 2

1. DATOS GENERALES

Acta de reunión No. 10

Fecha de reunión:	21/01/2021	Sitio de reunión:	Microsoft Teams (COVID-19)
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, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública.		

2. PARTICIPANTES¹

Asistente	Cargo
Miembros asistentes	
Doctor Ángel Custodio Cabrera	Ministro del Trabajo
Doctor Andres Felipe Uribe Medina	Viceministro de Empleo y Pensiones
Doctora Efvanni Paola Palmariny Peñaranda	Secretaria General
Doctor German Insuasty Mora	Jefe Oficina Asesora Planeación
Doctora Amanda Pardo Olarte	Jefe Oficina Asesora Jurídica
Doctora Marisol Tafur Castro	Jefe Oficina de Control Interno - Secretaría Técnica
Miembros ausentes	
Doctora Ligia Stella Chaves Ortiz	Viceministra de Relaciones Laborales e Inspección
Doctora Isis Andrea Muñoz Espinosa	Directora de Inspección, Vigilancia, Control y Gestión Territorial
Invitados	
Doctor Carlos Vladimir Cobo Ramirez	Asesor – Secretaría General

3. AGENDA DE LA REUNIÓN

1. Aprobación del Acta Anterior
2. Seguimiento compromisos anteriores
3. Seguimiento del Plan de Mejoramiento CGR a 31 de diciembre de 2020, a ser enviado por el SIRECI.
4. Resultados de la Gestión 2020 de la Oficina de Control Interno
5. Seguimiento a las Acciones de los Auditados-Vigencia 2019
6. Plan Anual de Auditoría 2021 de la 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
Publicación en el SIG y Divulgación del Esquema de Líneas de Defensa del Ministerio del Trabajo, del Estatuto de Auditoría Interna y del Código de Ética.	Oficina de Control Interno	17/11/2020
Publicación en el SIG y Divulgación de la Política de Lucha Contra la Corrupción.	Oficina de Control Interno Disciplinario	02/12/2020
Cartilla sobre las estrategias conceptuales y metodológicas de la apropiación y evaluación del Código de Integridad del Ministerio del Trabajo.	Grupo de Capacitación y Bienestar Social Laboral y Estímulos	En octubre se actualizó el documento: "Guía para la Implementación y Evaluación de la Apropiación del Código de Integridad del Ministerio del Trabajo", el cual está en proceso de formalización ante la OAP en el formato correspondiente

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 celebrado el 21 de octubre de 2020, como Secretaria Técnica, remitió el 29 de octubre de 2020 a los miembros del Comité el proyecto de Acta No. 9 para observaciones. Frente al particular no surgieron comentarios de fondo sino de forma por parte de Secretaría General, los cuales fueron tenidos en cuenta, razón por la cual se da por aprobada.

2. SEGUIMIENTO COMPROMISOS ANTERIORES

Resultado del Comité anterior surgieron los siguientes compromisos:

- Publicación en el SIG y Divulgación del Esquema de Líneas de Defensa del Ministerio del Trabajo, del Estatuto de Auditoría Interna y del Código de Ética: El 17 de noviembre de 2020, la Oficina de Control Interno a través del correo institucional los oficializó.
- Publicación en el SIG y Divulgación de la Política de Lucha Contra la Corrupción: La Oficina de Control Interno Disciplinario mediante correo institucional del 02 de diciembre de 2020 la socializó.
- Cartilla sobre las estrategias conceptuales y metodológicas de la apropiación y evaluación del Código de Integridad del Ministerio del Trabajo: En octubre Subdirección de Gestión del Talento Humano actualizó el documento: "Guía para la Implementación y Evaluación de la Apropiación del Código de Integridad del Ministerio del Trabajo", se socializó y capacito a los funcionarios en diciembre. Actualmente está en proceso de formalización ante la OAP en el formato correspondiente.

3. SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.

Fue presentado el resultado del seguimiento efectuado con corte al 31 de diciembre de 2020, por parte de la Oficina de Control Interno, del Plan de Mejoramiento-Vigencias 2012-2019, así:



HALLAZGOS	27
ACTIVIDADES	62

AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO A 31/12/2020	CUMPLIDAS EN EL PRIMER SEMESTRE	16	26%	49	79%
	CUMPLIDAS EN EL SEGUNDO SEMESTRE	33	53%		
	EN EJECUCIÓN	13	21%		
	TOTAL	62	100%		

La doctora Marisol indicó que es importante resaltar que la CGR estableció una función adicional a las Oficinas de Control Interno, relacionada con evaluar la efectividad y realizar el cierre de los hallazgos (Circular 15 de 2020), ejercicio que anteriormente realizaba la Contraloría en sus visitas.

A continuación, informó que acorde a esa disposición, con corte a 31 de diciembre de 2020 se cerraron 9 hallazgos, que contemplaban 19 actividades, por lo que el avance del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría quedaba de la siguiente manera:

HALLAZGOS VIGENCIAS 2012-2019	18
ACTIVIDADES	43

AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO A 31/12/2020	CUMPLIDAS	30	70%
	EN EJECUCIÓN	13	30%
	TOTAL	43	100%

De otra parte, informó que en segundo semestre de 2020 la CGR realizó una auditoría al Programa Colombia Mayor del cual surgió un plan de mejoramiento con 3 hallazgos y 6 actividades. Como la entidad solo debe tener un plan de mejoramiento vigente, éstos se consolidarán con los que se tiene de las auditorías regulares, razón por la cual el plan de mejoramiento a efectuarle seguimiento en el primer semestre de 2021 quedara así:

HALLAZGOS	21
ACTIVIDADES	49

4. RESULTADOS DE LA GESTIÓN 2020 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 2020 y el ejecutado a 31 de diciembre del mismo año, así:

Actividad	Programadas en enero de 2020	Realizadas a 31/12/2020
Actividades de Requerimiento Legal (ARL)	43	43
Auditorías de Gestión (AG)	26	20
Seguimiento de Aspecto Puntual (SAP)	11	22
Seguimiento a las Acciones derivadas de las evaluaciones (SA)	14	18
Asesoría (ASE) Fomento Cultura del Autocontrol	3	2
Total	97	104
Administración del Proceso (AP)	17	17
Total	114	122



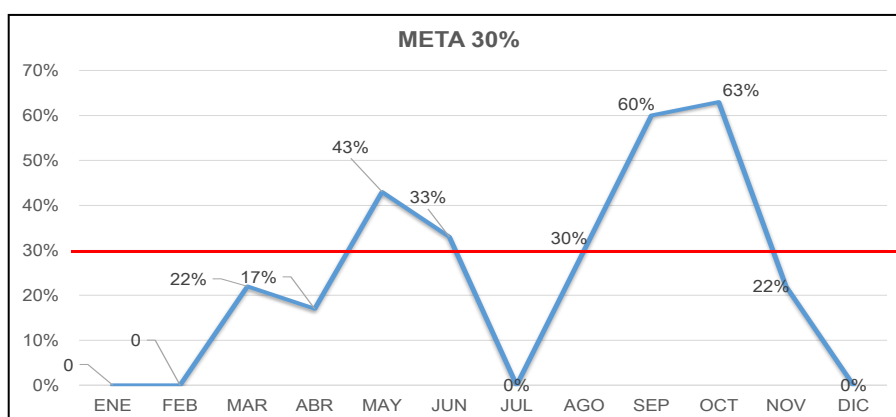
Frente al incremento de actividades presentadas, aseveró que obedeció a que un cargo técnico fue provisto. Los cambios del Plan Anual de Auditoría presentados durante la vigencia fueron:

Actividad	N°	Tema	Causas
Auditoría de Gestión: Pasaron de 26 a 20	-6	<p><u>Exclusión:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Política de Administración de Riesgos y Oportunidades. Ocho (8) Auditorías de Gestión a las Direcciones Territoriales. Tablas de Retención Documental-TRD del Ministerio del Trabajo. Acuerdo para la Financiación del Fortalecimiento de los emprendimientos rurales para víctimas del conflicto armado. Contrato 465/2019 - Financiera de Desarrollo Territorial S.A – FINDETER. <p><u>Inclusión:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Ejecución del contrato 345 de 2019-Universidad Militar Nueva Granada Procedimiento de Estructuración de Proyectos de Tecnología Vinculación de Personal Consultas en materia laboral del Ministerio del Trabajo Procedimiento de Asignación, Transferencia, Devolución y Actualización de Bienes Devolutivos Procedimiento de Formulación y Seguimiento a Planes de Gestión 	Ajustes Plan Auditoría por COVID-19
Seguimiento de Aspectos Puntuales: Pasaron de 11 a 22	11	<p><u>Exclusión:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Registros contables producto del Deterioro de Cuentas por Cobrar y Activos Fijos Seguimiento al Manual de Políticas Contables <p><u>Inclusión:</u></p> <p>Seguimiento a los lineamientos gubernamentales Covid-19 en materia de:</p> <ul style="list-style-type: none"> Contratación Estatal. Administración de expedientes y comunicaciones oficiales Programa Colombia Mayor y Decretos en materia pensional. Aporte y causación del impuesto solidario. Trabajo en Casa. Préstamo al Fondo de Mitigación de Emergencias-FOME Cuenta Provisiones Administrativas del Ministerio del Trabajo Vigilancia y protección de los recursos públicos. Notificaciones y comunicaciones de actos administrativos de forma electrónica por parte de la Entidad. <p>Además:</p> <ul style="list-style-type: none"> Actuaciones administrativas de la Unidad de Investigaciones Especiales Metodología Política de Administración de Riesgos y Oportunidades. Quejas interpuestas ante la Organización Internacional del Trabajo. Evaluación del Desempeño Laboral de Funcionarios de Carrera Administrativa 	Ajustes Plan Auditoría por COVID-19



Actividad	N°	Tema	Causas
Seguimiento de Acciones: Pasaron de 14 a 18	4	<u>Inclusión:</u> Seguimiento a las acciones resultantes de: <ul style="list-style-type: none"> Hallazgo 2018-05 CGR- Litigios y Demandas Incapacidades de los funcionarios del Ministerio del Trabajo (Informe 2019-39-SAP) AG efectuadas a las Direcciones Territoriales en la vigencia 2018 (Direcciones Territoriales de Bolívar, Córdoba, Guajira, Sucre, Cesar) Seguimiento al Cierre del Hallazgo 2013-5: Pago a los Centro de Bienestar del Adulto por beneficiarios fallecidos, 2012-1: Pago de subsidios a beneficiarios fallecidos, 2012-4: Asignación de subsidios a fallecidos, 2012-11: Debilidades en el procedimiento de ingreso al Programa del Adulto Mayor y 2012-12: Registro de novedades y Seguimiento de las entidades Territoriales (subcuenta subsistencia) 	<ul style="list-style-type: none"> No se tuvo en cuenta en la etapa de Planeación de la OCI, en noviembre de 2019. Hubo necesidad de segmentar seguimientos para cumplir lo establecido en el procedimiento y para cerrar planes pendientes de 2018. Pertinencia de cerrar los hallazgos del Programa Colombia Mayor, antes de la entrega formal a la entidad que lo va a administrar
Asesorías: Pasaron de 3 a 2	-1	<u>Exclusión:</u> <ul style="list-style-type: none"> Informe Ejecutivo de las Auditorías de Gestión adelantadas en las Direcciones Territoriales y Oficinas Especiales. Informe Ejecutivo de los seguimientos a los Estados Financieros, efectuados en la vigencia <u>Inclusión:</u> <ul style="list-style-type: none"> Informe ejecutivo de los seguimientos efectuados en el 2019 al Plan de Acción. 	Actividades ajustadas en el Plan Anual de Auditoría por lineamientos gubernamentales COVID-19

Posteriormente, expuso el porcentaje de los replanteamientos presentados durante la vigencia 2020 y sus causas, considerando que un replanteamiento hace referencia a una actividad inicialmente programada para una fecha específica, pero que por motivos externos o de gestión de la Oficina se deben prorrogar para culminar en una fecha posterior. La meta establecida por la OCI es del 30%; durante el año 2020 se presentaron 21 replanteamientos sobre las 104 actividades previstas (20%):



CAUSAS	Trimestre				Total	%
	1	2	3	4		
EXTERNAS A LA OCI					12	57,14%
Demora en la entrega de información por COVID-19	1	3	1	2	7	33,3%
Solicitud Prórroga de respuesta		3	1	1	5	23,8%



CAUSAS	Trimestre				Total	%
	1	2	3	4		
PROPIAS DE LA GESTION DE LA OCI					9	42,9%
Mayor alcance en el Informe	1		2		3	14,3%
Debilidades en la Planeación			2		2	9,5%
Debilidades en la ejecución				2	2	9,5%
Incapacidad médica				1	1	4,8%
Cambio de enfoque				1	1	4,8%
TOTAL		6	6	7	21	100%

En cuanto a las encuestas de satisfacción, producto de las auditorías de gestión efectuadas por la OCI, durante el 2020, el resultado fue el siguiente:

Ítem	Excelente	Bueno	Regular	Malo
Cubrimiento de los temas auditados	85%	15%		
Contribución del resultado de la auditoría frente al mejoramiento del tema auditado	70%	30%		
Nivel del fortalecimiento de los mecanismos de control interno de lo auditado, como resultado de las recomendaciones efectuadas por la Oficina de Control Interno	65%	30%	5%	
Metodología utilizada	70%	30%		

De otra parte, para el 2021 se ampliará la cobertura de las encuestas, ya que no solo será para las auditorías de gestión, si no también se aplicará a los seguimientos de aspectos puntuales, toda vez que lo que se busca con este instrumento es el mejoramiento continuo de la labor de la oficina y poder darle un mayor valor agregado a la Alta Dirección.

En el mismo sentido, se presentaron los principales comentarios efectuados por los Auditados, complemento de las encuestas realizadas, a saber:

- Con el proceso de auditoría al RUTEC se logra un mejoramiento continuo al aplicativo.
- Fue un ejercicio responsable la auditoría a la Defensa Judicial del Ministerio del Trabajo, nos permite tener información actualizada de temas que podemos mejorar.
- Una vez se ejecute y desarrolle el plan de mejora propuesto, sería válido el desarrollo de una nueva auditoría. Desafortunado el momento es que se desarrolló la auditoría en referencia con la cuarentena por COVID-19, sin embargo, el auditor hizo un buen trabajo – AG Prestación Humanitaria Víctimas del Conflicto Armado y su Fuente de Financiación
- La metodología utilizada con el Auditor fue acorde con lo esperado de la Auditoría
- Comparto la necesidad y utilidad de las auditorías; pero no estoy de acuerdo con los tiempos dados para entregar información, puesto es muy corto el otorgado; especialmente cuando trabajando desde la casa no se cuenta con información digitalizada porque no hay obligación legal para ello – AG Ejecución Contrato 620 de 2018 - Unidad Nacional de Protección-UNP.



- Se recomienda que los auditores tengan un previo conocimiento o manejo de los temas que se van a auditar - AG Contrato de Prestación de Servicios 369 de 2019 - Pautas Publicitarias.
- Se sugiere evaluar de manera integral la ejecución del programa Colombia Emprende 2019 (AG - Carta Acuerdo 206 de 2019 con la OIT y la OEI)

En cuanto a la participación de reuniones, en el 2020 la Oficina participó en 99, discriminadas así:

Comité y/o Reunión	TOTAL
Comité de Conciliación	44
Comité de Contratación	29
Revisión Esquema Líneas de Defensa	5
Comité Técnico de Sostenibilidad Contable	5
Comité Institucional de Gerencia, Gestión y Desempeño	4
Comité de Gobierno y Seguridad Digital	4
Sorteos Procesos de Contratación	2
Comité de Dirección	1
Audiencia Presunto Incumplimiento	1
Audiencia de Adjudicación	3
Comité de Bajas	1
TOTAL	99

Frente al rol de Sensibilización Fomento de la Cultura del Autocontrol se realizaron 3 charlas a IVC y Direcciones Territoriales de Meta y Valle con la participación de 157 asistentes. Así mismo se divulgaron 9 folletos sobre las 18 políticas del MIPG.

5. SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES DE LOS AUDITADOS-VIGENCIA 2019

En la vigencia 2019 la Oficina de Control Interno realizó 28 Auditorías de Gestión y 15 Seguimientos de Aspectos Puntuales, de las cuales 34 (79%) formularon plan de Mejoramiento, así:

EVALUACIONES	No.	%	Comentario
Formularon Plan de Mejoramiento-PM	34	79%	En total 341 Actividades definidas por los auditados.
Con recomendaciones Sin PM	9	21%	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, rendición de cuentas, etc. 4. Las recomendaciones fueron atendidas en el transcurso de los seguimientos.
Total	43	100%	

Seguidamente, fue socializado el número de Planes suscritos por cada evaluación y de actividades formuladas en cada uno:



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 8 de 2

No.	Nombre de la Actividad	Planes	Actividades
1	Auditoría de Gestión a la ejecución del Convenio 225 de 2010 ICETEX	6	7
2	Auditoría de Gestión DT Cundinamarca	10	18
3	Auditoría de Gestión DT Boyacá	7	18
4	Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato 430 de 2017 – Auditoría e Interventoría al Fondo de Riesgos Laborales	4	6
5	Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato 173 de 2016 – Auditoría FOPEP	4	8
6	Auditoría de Gestión DT Risaralda	8	18
7	Auditoría de Gestión a la Administración de los Recursos Físicos	13	29
8	Auditoría de Gestión DT Huila	10	17
9	Seguimiento Inversiones e Instrumentos Derivados del FSP.	4	9
10	Auditoría de Gestión Oficina Especial Barrancabermeja	8	17
11	Seguimiento a Registros Contables de las Direcciones Territoriales	3	8
12	Auditoría de Gestión a Nómina	3	3
13	Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Incremento de la efectividad de la Inspección, Vigilancia y Control ejercida por Ministerio del Trabajo a Nivel Nacional"	2	3
14	Auditoría de Gestión DT Quindío	5	9
15	Seguimiento a las incapacidades de los funcionarios del Ministerio del Trabajo	6	7
16	Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del Diálogo Social y la Concertación a Nivel Nacional"	2	3
17	Seguimiento Operaciones Recíprocas	3	5
18	Auditoría de Gestión DT Atlántico	9	17
19	Seguimiento a la Liquidación de Contratos del Ministerio del Trabajo	4	6
20	Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del desarrollo de las políticas de empleo en el marco del Trabajo Decente en el Territorio Nacional"	2	3
21	Auditoría de Gestión a la ejecución del contrato interadministrativo 593 de 2018 – ETB	3	6
22	Auditoría de Gestión al Proceso de Comunicaciones	6	7
23	Auditoría de Gestión al Procedimiento de Cobro Coactivo	4	6
24	Seguimiento a Registros Contables de Cuentas por Cobrar	13	23
25	Auditoría de Gestión DT Antioquia	7	20
26	Auditoría de Gestión a las Comisiones al Interior del País (primera de junio)	4	7
27	Auditoría de Gestión DT Norte de Santander	8	13
28	Seguimiento registros contables de Provisiones Laborales	2	2
29	Auditoría de Gestión DT Caquetá	9	14
30	Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "fortalecimiento de la política de formación para el trabajo, aseguramiento de la calidad y movilidad laboral de los trabajadores nacional"	3	4

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 9 de 2

No.	Nombre de la Actividad	Planes	Actividades
31	Auditoria de Gestión DT Casanare	11	21
32	Ejecución de los Contratos de Arrendamiento del Nivel Central del Ministerio del Trabajo	2	2
33	Seguimiento funcionamiento Comité de Conciliación	3	3
34	Auditoría de Gestión al Archivo Sindical del Ministerio del Trabajo	1	2
Total		189	341

Los seguimientos a las actividades se adelantaron de la siguiente manera:

PROGRAMACIÓN SEGUIMIENTO A ACCIONES EN 2020		
I SEMESTRE	II SEMESTRE	TOTAL
94	247	341
28%	72%	100%

Resultado del seguimiento efectuado en el 2020, se evidenció:

RESULTADO SEGUIMIENTO			
CUMPLIDAS	En Ejecución Fuera de término	Incumplidas	TOTAL
303	22	16	341
89%	6%	5%	100%
303 = 89%	38=11%		

Nombre de la Actividad	Cumplidas	En Ejecución Fuera de Término	Incumplidas	TOTAL
AG-Auditoría de Gestión a la ejecución del Convenio 225 de 2010 ICETEX	7			7
AG-Auditoría de Gestión DT Cundinamarca	18			18
AG-Auditoria de Gestión DT Boyacá	18			18
AG-Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato 430 de 2017 – Auditoría E Interventoría al Fondo de Riesgos Laborales	6			6
AG - Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato 173 de 2016 – Auditoría FOPEP	8			8
AG-Auditoria de Gestión DT Risaralda	18			18
AG-Auditoría de Gestión a la Administración de los Recursos Físicos	23	6		29
AG-Auditoria de Gestión DT Huila	17			17
SAP: Seguimiento Inversiones e Instrumentos Derivados del FSP.	9			9
AG-Auditoria de Gestión Oficina Especial Barrancabermeja	11	3	3	17
SAP: Seguimiento a Registros Contables de las Direcciones Territoriales	8			8

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 2

Nombre de la Actividad	Cumplidas	En Ejecución Fuera de Término	Incum- plidas	TOTAL
AG-Auditoría de Gestión a Nómina	3			3
AG- Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Incremento de la efectividad de la Inspección, Vigilancia y Control ejercida por Ministerio del Trabajo a Nivel Nacional"	3			3
AG-Auditoria de Gestión DT Quindío	9			9
SAP: Seguimiento a las incapacidades de los funcionarios del Ministerio del Trabajo	5	2		7
AG- Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del Diálogo Social y la Concertación a Nivel Nacional"	3			3
SAP: Seguimiento Operaciones Recíprocas	5			5
AG-Auditoria de Gestión DT Atlántico	13	2	2	17
SAP - Seguimiento a la Liquidación de Contratos del Ministerio del Trabajo	6			6
AG- Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del desarrollo de las políticas de empleo en el marco del Trabajo Decente en el Territorio Nacional"	3			3
AG-Auditoría de Gestión a la ejecución del Contrato Interadministrativo 593 de 2018 – ETB	5		1	6
AG- Auditoría de Gestión al Proceso de Comunicaciones	5	2		7
AG - Auditoría de Gestión al Procedimiento de Cobro Coactivo	6			6
SAP: Seguimiento a Registros Contables de Cuentas por Cobrar	20	2		22
AG-Auditoria de Gestión DT Antioquia	11	3	6	20
AG-Auditoría de Gestión a las Comisiones al Interior del País (primera de junio)	5		3	8
AG-Auditoria de Gestión DT Norte de Santander	11	1	1	13
SAP: Seguimiento registros contables de Provisiones Laborales	2			2
AG-Auditoria de Gestión DT Caquetá	14			14
AG- Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del Diálogo Social y la Concertación a Nivel Nacional"	3			3
SAP: Seguimiento Operaciones Recíprocas	5			5
AG-Auditoria de Gestión DT Atlántico	13	2	2	17
SAP - Seguimiento a la Liquidación de Contratos del Ministerio del Trabajo	6			6
AG- Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del desarrollo de las políticas de empleo en el marco del Trabajo Decente en el Territorio Nacional"	3			3
AG-Auditoría de Gestión a la ejecución del Contrato Interadministrativo 593 de 2018 – ETB	5		1	6
AG- Auditoría de Gestión al Proceso de Comunicaciones	5	2		7
AG - Auditoría de Gestión al Procedimiento de Cobro Coactivo	6			6



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 11 de 2

Nombre de la Actividad	Cumplidas	En Ejecución Fuera de Término	Incumplidas	TOTAL
SAP: Seguimiento a Registros Contables de Cuentas por Cobrar	20	2		22
AG-Auditoria de Gestión DT Antioquia	11	3	6	20
AG-Auditoría de Gestión a las Comisiones al Interior del País (primera de junio)	5		3	8
AG-Auditoria de Gestión DT Norte de Santander	11	1	1	13
SAP: Seguimiento registros contables de Provisiones Laborales	2			2
AG-Auditoria de Gestión DT Caquetá	14			14
AG-Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "fortalecimiento de la política de formación para el trabajo, aseguramiento de la calidad y movilidad laboral de los trabajadores nacional" (1 junio)	4			4
AG-Auditoria de Gestión DT Casanare	20	1		21
AG-Ejecución de los Contratos de Arrendamiento del Nivel Central del Ministerio del Trabajo	2			2
SAP: Seguimiento funcionamiento Comité de Conciliación	3			3
AG-Auditoría de Gestión al Archivo Sindical del Ministerio del Trabajo	2			2
TOTALES	303	22	16	341
	89%	6%	5%	100%
	303 = 89%	38=11%		

A continuación se presentó el comparativo del resultado del Seguimiento de los Planes de Mejoramiento 2019 versus 2020, así:

EFFECTUADO POR OCI	CORRESPONDE A PM	CUMPLIDAS		INCUMPLIDAS		TOTAL
2019	2018	223	87%	33	3%	256
2020	2019	303	89%	38	1%	341

Sobre el particular, la doctora Marisol indicó que una vez se finalice el Comité remitirá mediante correo electrónico un archivo en Excel con el detalle de los planes de mejoramiento que quedaron con actividades en ejecución fuera de término e incumplidos.

En el mismo sentido manifestó que este tema es de gran interés para la Alta Dirección, lo que ha conllevado a que en el Comité del 20 de enero de 2020 se decidiera que en los formatos de paz y salvos se incluyera una casilla donde se solicitara el Vo. Bo. de las Oficinas de Control Interno y Asesora de Planeación, sin embargo, en diciembre de 2020, la expedición de estos se convirtió en un desgaste por la cantidad de contratistas que finalizaban su actividad contractual, razón por la cual se sugirió dejar dicha obligatoriedad solo para los servidores públicos, recomendación que fue respaldada por el Jefe de la Oficina de Planeación Doctor German Insuasty. Frente a lo anterior los miembros del Comité manifestaron estar de acuerdo, por lo que se procederá a adelantar las gestiones del caso.



6. PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2021 DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Sobre el particular la doctora Marisol indicó que para la definición del Plan Anual de Auditoría, se debe inicialmente definir un Universo de Auditoría, que para la vigencia 2021 está conformado por:

Unidades Auditables	Cantidad
ARL-Actividades de Requerimiento Legal	40
PRO-Procesos	16
PROC-Procedimientos	96
CONT-Contratos*, Órdenes de Compra, Convenios, Acuerdos de Financiación, Crédito BID	48
PROY-Proyectos de Inversión	21
DT/OE-Direcciones Territoriales	36
Requerimientos Alta Dirección	0
Cuentas Estados Financieros	81
Comités	15
Subcomités Integrados de Gestión Nivel Central	21
Políticas	21
Sistemas de Gestión Complementarios a MIPG	4
Documentos Internos	9
Guías	2
Manuales	10
Planes	17
Sistemas de Información	40
Tablas de Retención	1
Otros temas	19
Plan de Mejoramiento CGR - cierre hallazgos	27
Administración del proceso de Evaluación Independiente	20
(*) Los contratos de prestación de servicios se consideraron como una única unidad, toda vez que de auditarse se tomaría una muestra del total.	544

Así mismo que se cuenta con los siguientes Criterios de Priorización, para seleccionar las actividades a desarrollar:

- Políticas sobre control interno establecidas por el Gobierno Nacional.
- Normatividad propia del Ministerio del Trabajo.
- Plan Estratégico y de Acción del Ministerio del Trabajo.
- Solicitudes de la Alta Dirección o Líderes de procesos.
- Mapa de Riesgos de Gestión y de Corrupción.
- Evaluación anual de los Sistemas de Control Interno y Contable.
- Resultados de auditorías y seguimientos anteriores.
- Planes de Mejoramiento con la Contraloría General de la República y demás entes de vigilancia, regulación y control.
- Áreas o procesos que no se hayan cubierto en las últimas tres vigencias.
- Número de funcionarios y contratistas asignados a la Oficina de Control Interno.



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

Una vez aplicada la metodología establecida para la definición del Plan, se obtuvo el siguiente resultado frente a las unidades auditables:

Unidades Auditables	Cantidad	Plan 2021	
		Cantidad	%
ARL-Actividades de Requerimiento Legal	40	40	100%
PRO-Procesos	16	1	6%
PROC-Procedimientos	96	6	6%
CONT-Contratos*, Órdenes de Compra, Convenios, Acuerdos de Financiación, Crédito BID	48	6	13%
PROY-Proyectos de Inversión	21	3	14%
DT/OE-Direcciones Territoriales	36	11	31%
Cuentas Estados Financieros	81	4	5%
Comités	15	2	13%
Subcomités Integrados de Gestión Nivel Central	21	0	0%
Políticas	21	1	5%
Sistemas de Gestión Complementarios a MIPG	4	0	0%
Documentos Internos	9	2	22%
Guías	2	0	0%
Manuales	10	2	20%
Planes	17	1	6%
Sistemas de Información	40	0	0%
Tablas de Retención	1	0	0%
Otros temas	19	3	16%
Plan de Mejoramiento CGR - cierre hallazgos	27	15	56%
Administración del Proceso Evaluación Independiente	20	20	100%
Total	544	117	22%

De otra parte se informó que en la fase de planeación, se tuvo en cuenta lo relacionado con el promedio en semanas para ejecutar las actividades (establecidas de acuerdo con la experiencia), con el fin de determinar el número de personas que van desarrollar el Plan, tomando como promedio anual de trabajo por persona 44 semanas, concluyendo que para el 2021 es 8, a saber:

Actividades	Cantidad	Unidades Auditables	Semanas Promedio de Ejecución	Total Semanas
Actividad por Requerimiento Legal Especifico (ARL)	40	40	3	120
Auditorías de Gestión (AG)	24	28	5	120
Seguimiento de Aspectos Puntuales (SAP)	11	13	5	55
Seguimiento Acciones (SA)	23	15	0,7	16
Asesoría (ASE)	4	1	4	16
Administración Proceso	15	20	1	15
TOTALES	117	117		342



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 14 de 2

Es de precisar que para la vigencia 2021 se aprobó la contratación de un Ingeniero de Sistemas para realizar auditorías de sistemas, gracias al apoyo de la Alta Dirección – Secretaría General, tema que era preocupante para la Oficina, toda vez que en la entidad no se han realizado auditorías de este tipo y existen aplicativos críticos, como es el caso del Gestor Documental que no permite reflejar la gestión adelantada por las áreas, por lo que el presente Plan Anual de Auditoría no contiene las actividades a realizar por dicho profesional lo que conllevará a que se modifique; cambios que se presentarán en el comité de julio.

El Ministro finalizó el Comité felicitando a la Oficina de Control Interno por la labor realizada e indicó que frente a las auditorías adelantadas en las Direcciones Territoriales es importante contemplar la de Bogotá para analizar el comportamiento durante el 2020; así mismo, aseveró que el tema del Gestor Documental es clave y delicado.

6. ACTIVIDADES A REALIZAR

Actividad	Responsable	Fecha de Ejecución
Adelantar las gestiones del caso para que en la sección 4. Planes de Mejoramiento Internos y Externos del formato de Paz y Salvo por retiro de la entidad, solo sea de obligatorio cumplimiento para los Servidores y no para los Contratistas.	Oficina Asesora de Planeación	31 de marzo de 2021
Remitir el archivo con las actividades que presentan incumplimientos en los Planes de Mejoramiento, resultantes de las evaluaciones de la OCI.	Jefe Oficina de Control Interno	31 de enero de 2021

La sesión se terminó a las 12:30 pm.

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

Anexo: Presentación en PowerPoint.

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

Enero 2021



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Agenda

1. Aprobación del Acta Anterior
2. Seguimiento compromisos anteriores
3. Seguimiento del Plan de Mejoramiento CGR a 31 de diciembre de 2020, a ser enviado por el SIRECI.
4. Resultados de la Gestión 2020 de la Oficina de Control Interno
5. Seguimiento a las Acciones de los Auditados-Vigencia 2019
6. Plan Anual de Auditoría 2021 de la Oficina de Control Interno



SUSTENTO LEGAL DE LOS TEMAS

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	<p>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.</p>
Política de Administración de Riesgos y Oportunidades	<ul style="list-style-type: none"> • En el Artículo 2.2.21.1.6 del Decreto 1083 de 2015, establece como función del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, la siguiente: <ul style="list-style-type: none"> g. Someter a aprobación del representante legal la política de administración del riesgo y hacer seguimiento, en especial a la prevención y detección de fraude y mala conducta.



SEGUIMIENTO A COMPROMISOS ANTERIORES

Actividad	Responsable	Seguimiento OCI
Publicación en el SIG y Divulgación del Esquema de Líneas de Defensa del Ministerio del Trabajo, del Estatuto de Auditoría Interna y del Código de Ética.	Oficina de Control Interno	El 17 de noviembre de 2020, a través del correo institucional se oficializaron.
Publicación en el SIG y Divulgación de la Política de Lucha Contra la Corrupción.	Oficina de Control Interno Disciplinario	Mediante correo institucional del 02 de diciembre de 2020 se socializó.
Cartilla sobre las estrategias conceptuales y metodológicas de la apropiación y evaluación del Código de Integridad del Ministerio del Trabajo.	Subdirección de Gestión del Talento Humano	En octubre se actualizó el documento: <i>“Guía para la Implementación y Evaluación de la Apropiación del Código de Integridad del Ministerio del Trabajo”</i> , el cual está en proceso de formalización ante la OAP en el formato correspondiente



Seguimiento del Plan de Mejoramiento con la CGR.



El empleo
es de todos

Mintrabajo

PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA CGR

Vigencias 2012 a 2019

HALLAZGOS	27
ACTIVIDADES	62

AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO A 31/12/2020	CUMPLIDAS EN EL PRIMER SEMESTRE	16	26%	49	79%
	CUMPLIDAS EN EL SEGUNDO SEMESTRE	33	53%		
	EN EJECUCIÓN	13	21%		
	TOTAL	62	100%		



El empleo
es de todos

Mintrabajo

CIERRE HALLAZGOS CGR

Vigencias 2012 a 2019

CIERRE HALLAZGOS A 31/12/2020	HALLAZGOS	ACTIVIDADES
	9	19

PLAN DE MEJORAMIENTO DESPUÉS DE CIERRE DE HALLAZGOS

HALLAZGOS VIGENCIAS 2012-2019	18
ACTIVIDADES	43

AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO A 31/12/2020	CUMPLIDAS	30	70%
	EN EJECUCIÓN	13	30%
	TOTAL	43	100%



PLAN DE MEJORAMIENTO COLOMBIA MAYOR

Vigencia 2020

HALLAZGOS	3
ACTIVIDADES	6

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO

HALLAZGOS	21
ACTIVIDADES	49



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Resultados de la Gestión 2020 de la Oficina de Control Interno



El empleo
es de todos

Mintrabajo

CONSOLIDADO PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2020

Actividad	Programadas en enero de 2020	Realizadas a 31/12/2020
Actividades de Requerimiento Legal (ARL)	43	43
Auditorías de Gestión (AG)	26	20
Seguimiento de Aspecto Puntual (SAP)	11	22
Seguimiento a las Acciones derivadas de las evaluaciones (SA)	14	18
Asesoría (ASE)	3	2
Fomento Cultura del Autocontrol		
Total	97	104
Administración del Proceso (AP)	17	17
Total	114	122



CAMBIOS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2020

Actividad	N°	Tema	Causas
<p>Auditoría de Gestión: Pasaron de 26 a 20</p>	-6	<p><u>Exclusión:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Política de Administración de Riesgos y Oportunidades. • Ocho (8) Auditorías de Gestión a las Direcciones Territoriales. • Tablas de Retención Documental-TRD del Ministerio del Trabajo. • Acuerdo para la Financiación del Fortalecimiento de los emprendimientos rurales para víctimas del conflicto armado. • Contrato 465/2019 - Financiera de Desarrollo Territorial S.A – FINDETER. <p><u>Inclusión:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Ejecución del contrato 345 de 2019-Universidad Militar Nueva Granada • Procedimiento de Estructuración de Proyectos de Tecnología • Vinculación de Personal • Consultas en materia laboral del Ministerio del Trabajo • Procedimiento de Asignación, Transferencia, Devolución y Actualización de Bienes Devolutivos • Procedimiento de Formulación y Seguimiento a Planes de Gestión 	Ajustes Plan Auditoría por COVID-19



CAMBIOS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2020

Actividad	N°	Tema	Causas
<p>Seguimiento de Aspectos Puntuales: Pasaron de 11 a 22</p>	11	<p><u>Exclusión:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Registros contables producto del Deterioro de Cuentas por Cobrar y Activos Fijos • Seguimiento al Manual de Políticas Contables <p><u>Inclusión:</u></p> <p>Seguimiento a los lineamientos gubernamentales Covid-19 en materia de:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Contratación Estatal. • Administración de expedientes y comunicaciones oficiales • Programa Colombia Mayor y Decretos en materia pensional. • Aporte y causación del impuesto solidario. • Trabajo en Casa. • Préstamo al Fondo de Mitigación de Emergencias-FOME • Cuenta Provisiones Administrativas del Ministerio del Trabajo • Vigilancia y protección de los recursos públicos. • Notificaciones y comunicaciones de actos administrativos de forma electrónica por parte de la Entidad. <p>Además:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Actuaciones administrativas de la Unidad de Investigaciones Especiales • Metodología Política de Administración de Riesgos y Oportunidades. • Quejas interpuestas ante la Organización Internacional del Trabajo. • Evaluación del Desempeño Laboral de Funcionarios de Carrera Administrativa 	Ajustes Plan Auditoría por COVID-19

CAMBIOS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2020

Actividad	N°	Tema	Causas
<p>Seguimiento de Acciones: Pasaron de 14 a 18</p>	4	<p><u>Inclusión:</u> Seguimiento a las acciones resultantes de:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Hallazgo 2018-05 CGR- Litigios y Demandas • Incapacidades de los funcionarios del Ministerio del Trabajo (Informe 2019-39-SAP) • AG efectuadas a las Direcciones Territoriales en la vigencia 2018 (Direcciones Territoriales de Bolívar, Córdoba, Guajira, Sucre, Cesar) • Seguimiento al Cierre del Hallazgo 2013-5: Pago a los Centro de Bienestar del Adulto por beneficiarios fallecidos, 2012-1: Pago de subsidios a beneficiarios fallecidos, 2012-4: Asignación de subsidios a fallecidos, 2012-11: Debilidades en el procedimiento de ingreso al Programa del Adulto Mayor y 2012-12: Registro de novedades y Seguimiento de las entidades Territoriales (subcuenta subsistencia) 	<ul style="list-style-type: none"> • No se tuvo en cuenta en la etapa de Planeación de la OCI, en noviembre de 2019. • Hubo necesidad de segmentar seguimientos para cumplir lo establecido en el procedimiento y para cerrar planes pendientes de 2018. • Pertinencia de cerrar los hallazgos del Programa Colombia Mayor, antes de la entrega formal a la entidad que lo va a administrar

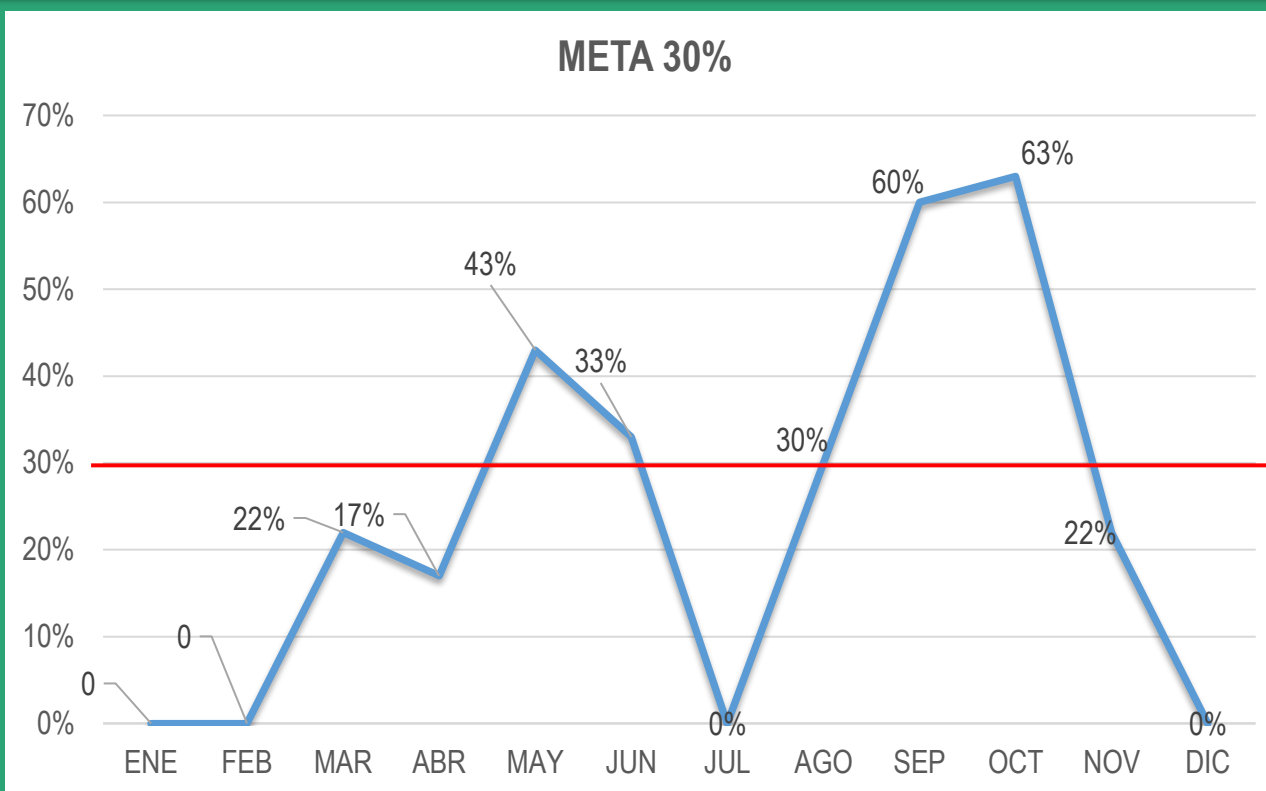


CAMBIOS EN EL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2020

Actividad	N°	Tema	Causas
<p>Asesorías: Pasaron de 3 a 2</p>	-1	<p><u>Exclusión:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Informe Ejecutivo de las Auditorías de Gestión adelantadas en las Direcciones Territoriales y Oficinas Especiales. Informe Ejecutivo de los seguimientos a los Estados Financieros, efectuados en la vigencia <p><u>Inclusión:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Informe ejecutivo de los seguimientos efectuados en el 2019 al Plan de Acción. 	<p>Actividades ajustadas en el Plan Anual de Auditoría por lineamientos gubernamentales COVID-19</p>



REPLANTEAMIENTOS PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2020



Durante el año 2020 se presentaron 21 replanteamientos sobre las 104 actividades previstas (20%)

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.



El empleo
es de todos

Mintrabajo

CAUSAS REPLANTEAMIENTOS 2020

Causas	Trimestre				Total	%
	1	2	3	4		
EXTERNAS A LA OCI					12	57,14%
Demora en la entrega de información por COVID-19	1	3	1	2	7	33,3%
Solicitud Prórroga de respuesta		3	1	1	5	23,8%
PROPIAS DE LA GESTION DE LA OCI					9	42,9%
Mayor alcance en el Informe	1		2		3	14,3%
Debilidades en la Planeación			2		2	9,5%
Debilidades en la ejecución				2	2	9,5%
Incapacidad médica				1	1	4,8%
Cambio de enfoque				1	1	4,8%
TOTAL	2	6	6	7	21	100%



ENCUESTAS DE SATISFACCIÓN:

20 Auditorías de Gestión realizadas en 2020, 20 Encuestas diligenciadas

Ítem	Excelente	Bueno	Regular	Malo
Cubrimiento de los temas auditados	85%	15%		
Contribución del resultado de la auditoría frente al mejoramiento del tema auditado	70%	30%		
Nivel del fortalecimiento de los mecanismos de control interno de lo auditado, como resultado de las recomendaciones efectuadas por la Oficina de Control Interno	65%	30%	5%	
Metodología utilizada	70%	30%		



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Comentarios y Sugerencias

- Con el proceso de auditoria al RUTEC se logra un mejoramiento continuo al aplicativo.
- Fue un ejercicio responsable la auditoria a la Defensa Judicial del Ministerio del Trabajo, nos permite tener información actualizada de temas que podemos mejorar.
- Una vez se ejecute y desarrolle el plan de mejora propuesto, sería válido el desarrollo de una nueva auditoría. Desafortunado el momento es que se desarrolló la auditoría en referencia con la cuarentena por COVID-19, sin embargo el auditor hizo un buen trabajo – AG Prestación Humanitaria Víctimas del Conflicto Armado y su Fuente de Financiación
- La metodología utilizada con el Auditor fueron acorde con lo esperado de la Auditoria



Comentarios y Sugerencias

- Comparto la necesidad y utilidad de las auditorias; pero no estoy de acuerdo con los tiempos dados para entregar información, puesto es muy corto el otorgado; especialmente cuando trabajando desde la casa no se cuenta con información digitalizada porque no hay obligación legal para ello – AG Ejecución Contrato 620 de 2018 - Unidad Nacional de Protección-UNP.
- Se recomienda que los auditores tengan un previo conocimiento o manejo de los temas que se van a auditar - AG Contrato de Prestación de Servicios 369 de 2019 - Pautas Publicitarias.
- Se sugiere evaluar de manera integral la ejecución del programa Colombia Emprende 2019 (AG - Carta Acuerdo 206 de 2019 con la OIT y la OEI)



PARTICIPACIÓN EN REUNIONES 2020

Comité y/o Reunión	TOTAL
Comité de Conciliación	44
Comité de Contratación	29
Revisión Esquema Líneas de Defensa	5
Comité Técnico de Sostenibilidad Contable	5
Comité Institucional de Gerencia, Gestión y Desempeño	4
Comité de Gobierno y Seguridad Digital	4
Sorteos Procesos de Contratación	2
Comité de Dirección	1
Audiencia Presunto Incumplimiento	1
Audiencia de Adjudicación	3
Comité de Bajas	1
TOTAL	99



ROL DE SENSIBILIZACIÓN FOMENTO DE LA CULTURA DEL AUTOCONTROL

Charlas IVC y Direcciones Territoriales de Meta y Valle

Número	Asistentes
3	157

Se divulgaron 9 Folletos sobre las 18 políticas del MIPG:

1. Planeación Institucional
2. Gestión Presupuestal y eficiencia del gasto público
3. Talento Humano
4. Integridad
5. Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción
6. Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos
7. Servicio al Ciudadano y Participación Ciudadana en la Gestión Pública
8. Rendición De Cuentas
9. Racionalización de Trámites
10. Gestión Documental
11. Gobierno Digital
12. Seguridad Digital
13. Gestión del Conocimiento y la Innovación
14. Defensa Jurídica
15. Mejora Normativa
16. Gestión de la Información Estadística
17. Gestión y Desempeño Institucional
18. Control Interno



Seguimiento de las Acciones de los Auditados



El empleo
es de todos

Mintrabajo

SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES DE LOS AUDITADOS 2019.

EVALUACIONES Auditorías de Gestión (28) y Seguimiento Aspectos Puntuales (15)	No.	%	Comentario
Formularon Plan de Mejoramiento-PM	34	79%	En total 341 Actividades definidas por los auditados.
Con recomendaciones Sin PM	9	21%	Las causas de no formulación obedecen a: <ol style="list-style-type: none"> 1. Evaluaciones sin Observaciones 2. Ejecución de contratos terminados o próximos a terminar 3. Actividades periódicas como arqueos de cajas menores, contables, rendición de cuentas, etc. 4. Las recomendaciones fueron atendidas en el transcurso de los seguimientos.
Total	43	100%	

NOTA: A las Actividades de Requerimiento Legal (ARL) realizadas en la vigencia 2019 (44) no se les definieron Planes de Mejoramiento, ya que son periódicas y en cada ejercicio se hace seguimiento a las recomendaciones OCI.



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Con Plan de Mejoramiento

No.	Nombre de la Actividad	Planes	Actividades
1	Auditoría de Gestión a la ejecución del Convenio 225 de 2010 ICETEX	6	7
2	Auditoría de Gestión DT Cundinamarca	10	18
3	Auditoría de Gestión DT Boyacá	7	18
4	Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato 430 de 2017 – Auditoría e Interventoría al Fondo de Riesgos Laborales	4	6
5	Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato 173 de 2016 – Auditoría FOPEP	4	8
6	Auditoría de Gestión DT Risaralda	8	18
7	Auditoría de Gestión a la Administración de los Recursos Físicos	13	29
8	Auditoría de Gestión DT Huila	10	17
9	Seguimiento Inversiones e Instrumentos Derivados del FSP.	4	9
10	Auditoría de Gestión Oficina Especial Barrancabermeja	8	17
11	Seguimiento a Registros Contables de las Direcciones Territoriales	3	8
12	Auditoría de Gestión a Nómina	3	3
13	Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Incremento de la efectividad de la Inspección, Vigilancia y Control ejercida por Ministerio del Trabajo a Nivel Nacional"	2	3
14	Auditoría de Gestión DT Quindío	5	9
15	Seguimiento a las incapacidades de los funcionarios del Ministerio del Trabajo	6	7
16	Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del Diálogo Social y la Concertación a Nivel Nacional"	2	3



Con Plan de Mejoramiento

No.	Nombre de la Actividad	Planes	Actividades
17	Seguimiento Operaciones Recíprocas	3	5
18	Auditoría de Gestión DT Atlántico	9	17
19	Seguimiento a la Liquidación de Contratos del Ministerio del Trabajo	4	6
20	Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del desarrollo de las políticas de empleo en el marco del Trabajo Decente en el Territorio Nacional"	2	3
21	Auditoría de Gestión a la ejecución del contrato interadministrativo 593 de 2018 – ETB	3	6
22	Auditoría de Gestión al Proceso de Comunicaciones	6	7
23	Auditoría de Gestión al Procedimiento de Cobro Coactivo	4	6
24	Seguimiento a Registros Contables de Cuentas por Cobrar	13	23
25	Auditoría de Gestión DT Antioquia	7	20
26	Auditoría de Gestión a las Comisiones al Interior del País (primera de junio)	4	7
27	Auditoría de Gestión DT Norte de Santander	8	13
28	Seguimiento registros contables de Provisiones Laborales	2	2
29	Auditoría de Gestión DT Caquetá	9	14
30	Auditoría de Gestión al proyecto de inversión “fortalecimiento de la política de formación para el trabajo, aseguramiento de la calidad y movilidad laboral de los trabajadores nacional”	3	4
31	Auditoría de Gestión DT Casanare	11	21
32	Ejecución de los Contratos de Arrendamiento del Nivel Central del Ministerio del Trabajo	2	2
33	Seguimiento funcionamiento Comité de Conciliación	3	3
34	Auditoría de Gestión al Archivo Sindical del Ministerio del Trabajo	1	2
Total		189	341



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Resultados Seguimiento Planes de Mejoramiento

PROGRAMACIÓN SEGUIMIENTO A ACCIONES EN 2020		
I SEMESTRE	II SEMESTRE	TOTAL
94	247	341
28%	72%	100%

RESULTADO SEGUIMIENTO			
CUMPLIDAS	En Ejecución Fuera de término	Incumplidas	TOTAL
303	22	16	
89%	6%	5%	
303 = 89%	38=11%		100%



Nombre de la Actividad	Cumplidas	En Ejecución Fuera de Término	Incumplidas	TOTAL
AG-Auditoría de Gestión a la ejecución del Convenio 225 de 2010 ICETEX	7			7
AG-Auditoría de Gestión DT Cundinamarca	18			18
AG-Auditoría de Gestión DT Boyacá	18			18
AG-Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato 430 de 2017 – Auditoría E Interventoría al Fondo de Riesgos Laborales	6			6
AG - Auditoría de Gestión a la Ejecución del Contrato 173 de 2016 – Auditoría FOPEP	8			8
AG-Auditoría de Gestión DT Risaralda	18			18
AG-Auditoría de Gestión a la Administración de los Recursos Físicos	23	6		29
AG-Auditoría de Gestión DT Huila	17			17
SAP: Seguimiento Inversiones e Instrumentos Derivados del FSP.	9			9
AG-Auditoría de Gestión Oficina Especial Barrancabermeja	11	3	3	17
SAP: Seguimiento a Registros Contables de las Direcciones Territoriales	8			8
AG-Auditoría de Gestión a Nómina	3			3
AG- Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Incremento de la efectividad de la Inspección, Vigilancia y Control ejercida por Ministerio del Trabajo a Nivel Nacional"	3			3
AG-Auditoría de Gestión DT Quindío	9			9
SAP: Seguimiento a las incapacidades de los funcionarios del Ministerio del Trabajo	5	2		7



Nombre de la Actividad	Cumplidas	En Ejecución Fuera de Término	Incumplidas	TOTAL
AG- Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del Diálogo Social y la Concertación a Nivel Nacional"	3			3
SAP: Seguimiento Operaciones Recíprocas	5			5
AG-Auditoria de Gestión DT Atlántico	13	2	2	17
SAP - Seguimiento a la Liquidación de Contratos del Ministerio del Trabajo	6			6
AG- Auditoría de Gestión al proyecto de inversión "Fortalecimiento del desarrollo de las políticas de empleo en el marco del Trabajo Decente en el Territorio Nacional"	3			3
AG-Auditoría de Gestión a la ejecución del Contrato Interadministrativo 593 de 2018 – ETB	5		1	6
AG- Auditoría de Gestión al Proceso de Comunicaciones	5	2		7
AG - Auditoría de Gestión al Procedimiento de Cobro Coactivo	6			6
SAP: Seguimiento a Registros Contables de Cuentas por Cobrar	20	2		22
AG-Auditoria de Gestión DT Antioquia	11	3	6	20
AG-Auditoría de Gestión a las Comisiones al Interior del País (primera de junio)	5		3	8
AG-Auditoria de Gestión DT Norte de Santander	11	1	1	13
SAP: Seguimiento registros contables de Provisiones Laborales	2			2
AG-Auditoria de Gestión DT Caquetá	14			14



Nombre de la Actividad	Cumplidas	En Ejecución Fuera de Término	Incumplidas	TOTAL
AG-Auditoría de Gestión al proyecto de inversión “fortalecimiento de la política de formación para el trabajo, aseguramiento de la calidad y movilidad laboral de los trabajadores nacional” (1 junio)	4			4
AG-Auditoria de Gestión DT Casanare	20	1		21
AG-Ejecución de los Contratos de Arrendamiento del Nivel Central del Ministerio del Trabajo	2			2
SAP: Seguimiento funcionamiento Comité de Conciliación	3			3
AG-Auditoría de Gestión al Archivo Sindical del Ministerio del Trabajo	2			2
TOTALES	303	22	16	341
	89%	6%	5%	100%
	303 = 89%	38=11%		



Comparativo Resultados Seguimiento Planes de Mejoramiento 2019 versus 2020

EFECTUADO POR OCI	CORRESPONDE A PM	CUMPLIDAS		INCUMPLIDAS		TOTAL
2019	2018	223	87%	33	13%	256
2020	2019	303	89%	38	11%	341



El empleo es de todos

Mintrabajo

Plan Anual de Auditoría 2021 de la Oficina de Control Interno



El empleo
es de todos

Mintrabajo

Universo de Auditoría 2021

Unidades Auditables	Cantidad
ARL-Actividades de Requerimiento Legal	40
PRO-Procesos	16
PROC-Procedimientos	96
CONT-Contratos*, Ordenes de Compra, Convenios, Acuerdos de Financiación, Crédito BID	48
PROY-Proyectos de Inversión	21
DT/OE-Direcciones Territoriales	36
Requerimientos Alta Dirección	0
Cuentas Estados Financieros	81
Comités	15
Subcomités Integrados de Gestión Nivel Central	21
Políticas	21
Sistemas de Gestión Complementarios a MIPG	4
Documentos Internos	9
Guías	2
Manuales	10
Planes	17
Sistemas de Información	40
Tablas de Retención	1
Otros temas	19
Plan de Mejoramiento CGR - cierre hallazgos	27
Administración del proceso de Evaluación Independiente	20
(*) Los contratos de prestación de servicios se consideraron como una única unidad, toda vez que de auditarse se tomaría una muestra del total.	544

Criterios de Priorización

- Políticas sobre control interno establecidas por el Gobierno Nacional.
- Normatividad propia del Ministerio del Trabajo.
- Plan Estratégico y de Acción del Ministerio del Trabajo.
- Solicitudes de la Alta Dirección o Líderes de procesos.
- Mapa de Riesgos de Gestión y de Corrupción.
- Evaluación anual de los Sistemas de Control Interno y Contable.
- Resultados de auditorías y seguimientos anteriores.
- Planes de Mejoramiento con la Contraloría General de la República y demás entes de vigilancia, regulación y control.
- Áreas o procesos que no se hayan cubierto en las últimas tres vigencias.
- Número de funcionarios y contratistas asignados a la Oficina de Control Interno.



Plan Anual de Auditoría 2021

Unidades Auditables	Cantidad	Plan 2021	
		Cantidad	%
ARL-Actividades de Requerimiento Legal	40	40	100%
PRO-Procesos	16	1	6%
PROC-Procedimientos	96	6	6%
CONT-Contratos*, Ordenes de Compra, Convenios, Acuerdos de Financiación, Crédito BID	48	6	13%
PROY-Proyectos de Inversión	21	3	14%
DT/OE-Direcciones Territoriales	36	11	31%
Cuentas Estados Financieros	81	4	5%
Comités	15	2	13%
Subcomités Integrados de Gestión Nivel Central	21	0	0%
Políticas	21	1	5%
Sistemas de Gestión Complementarios a MIPG	4	0	0%
Documentos Internos	9	2	22%
Guías	2	0	0%
Manuales	10	2	20%
Planes	17	1	6%
Sistemas de Información	40	0	0%
Tablas de Retención	1	0	0%
Otros temas	19	3	16%
Plan de Mejoramiento CGR - cierre hallazgos	27	15	56%
Administración del Proceso Evaluación Independiente	20	20	100%
Total	544	117	22%

Plan Anual de Auditoría 2021

Actividades	Cantidad	Unidades Auditables	Semanas Promedio de Ejecución	Total Semanas
Actividad por Requerimiento Legal Específico (ARL)	40	40	3	120
Auditorías de Gestión (AG)	24	28	5	120
Seguimiento de Aspectos Puntuales (SAP)	11	13	5	55
Seguimiento Acciones (SA)	23	15	0,7	16
Asesoría (ASE)	4	1	4	16
Administración Proceso	15	20	1	15
TOTAL	117	117		342

Número Personas: 8

Nota: Promedio de Semanas de trabajo de una persona al año: 44



El empleo
es de todos

Mintrabajo

GRACIAS



El empleo
es de todos

Mintrabajo