



El empleo
es de todos

Mintrabajo

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Código: PR -EI

Versión: 8.0

Fecha Abril 14 de 2021

Página 1 de 4

RESPONSABLE	Jefe Oficina de Control Interno
OBJETIVO	Evaluar el Sistema Integrado de Gestión de la entidad, determinando el cumplimiento de la normatividad gubernamental e institucional, así como, la aplicación efectiva de controles, generando recomendaciones que contribuyan al mejoramiento continuo y cumplimiento de los Objetivos Institucionales. Igualmente, adelantar acciones tendientes a ejercer los roles establecidos para las Oficinas de Control Interno.
ALCANCE	Inicia con el análisis del Universo de Auditoría del Ministerio del Trabajo, continúa con la elaboración del Plan Anual de Auditorías, la ejecución de este y el desarrollo de acciones relacionadas con los roles asignados a la OCI y culmina con el seguimiento de lo planteado y presentación al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, de la gestión adelantada en la vigencia.

FUENTES DE ENTRADAS	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS	RECEPTORES DE SALIDAS
PLANEAR				
<ul style="list-style-type: none"> • Entes reguladores de control interno • Organismos rectores • Procesos, procedimientos • Líneas de defensa (estratégica, primera y segunda) • Proceso Evaluación Independiente 	<ul style="list-style-type: none"> • Criterios de Priorización: <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Políticas sobre control interno <input type="checkbox"/> Requerimientos específicos de Ley para las Oficinas de Control Interno <input type="checkbox"/> Planes de Mejoramiento internos y externos. <input type="checkbox"/> Mapa Institucional de Riesgos de Gestión y de Corrupción. <input type="checkbox"/> Plan Estratégico y de Acción del Ministerio. <input type="checkbox"/> Plan Anual de Auditoría de las tres últimas vigencias. <input type="checkbox"/> Informes OCI de las tres últimas vigencias. <input type="checkbox"/> Requerimientos de la Alta Dirección. • Universo de Auditoría 	<ul style="list-style-type: none"> • Priorizar las unidades auditables del Ministerio del Trabajo. • Seleccionar temas a evaluar en la vigencia. • Elaborar Planes Individuales de Auditoría • Elaborar el Plan Anual de Auditoría. 	<ul style="list-style-type: none"> • Universo de auditoría priorizado. • Plan Anual de Auditoría. • Planes Individuales de Auditoría. 	<ul style="list-style-type: none"> • Entes externos. • Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
Proceso Direccional Estratégico	<ul style="list-style-type: none"> • Plan Estratégico Institucional • Lineamientos Institucionales sobre planeación 	Formular el Plan de Acción.	Plan de Acción alineado con las iniciativas estratégicas para la consecución de objetivos de la entidad.	Proceso Direccional Estratégico
HACER				

**PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
CARACTERIZACIÓN DE PROCESO**

Código: PR -EI

Versión: 8.0

Fecha Abril 14 de 2021

Página 2 de 4

FUENTES DE ENTRADAS	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS	RECEPTORES DE SALIDAS
<ul style="list-style-type: none"> • Procesos y Dependencias del MT • Entidades Regulatoras del Control Interno • Entes de control • Entidades del Sector Trabajo. • Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. • Comités Institucionales. 	<ul style="list-style-type: none"> • Información del tema a ser evaluado. • Documentos oficializados en el Sistema Integrado de Gestión. • Normatividad vigente • Políticas sobre control interno. • Requerimientos de Ley para las Oficinas de Control Interno. • Convocatorias de asistencia a Comités Institucionales. 	<ul style="list-style-type: none"> • Realizar auditorías de gestión y de sistemas, seguimientos a aspectos puntuales y actividades de requerimiento legal específico. • Adelantar acciones para el fomento de la cultura del Control Interno. • Ejercer la Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. • Ejercer la Presidencia del Comité de Auditoría del Sector Trabajo. • Asistir a los Comités Institucionales a los que sea invitado. 	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de auditorías de gestión y de sistemas, de seguimientos aspectos puntuales y de actividades de requerimientos legales. • Charlas, informes, folletos, correos, o mecanismos utilizado para fomentar la cultura del control interno. • Actas del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. • Actas del Comité de Auditoría del Sector Trabajo. • Estadísticas de asistencia a comités institucionales. 	<ul style="list-style-type: none"> • Líneas de defensa del control interno. • Evaluados. • Ordenador del Gasto. • Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. • Entes reguladores de Control Interno. • Entes de control. • Ciudadanía en general. • Entidades del Sector Trabajo. • Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.



El empleo
es de todos

Mintrabajo

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Código: PR -EI

Versión: 8.0

Fecha Abril 14 de 2021

Página 3 de 4

FUENTES DE ENTRADAS	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS	RECEPTORES DE SALIDAS
VERIFICAR				
<ul style="list-style-type: none">• Proceso Evaluación Independiente	<ul style="list-style-type: none">• Ejecución Plan Anual de Auditoría.• Riesgos de Gestión y de Corrupción del proceso• Indicadores de gestión del Proceso• Mejoras del Proceso	<ul style="list-style-type: none">• Efectuar seguimiento al Plan Anual de Auditoría.• Medir Indicadores de gestión del proceso• Efectuar Seguimiento a los riesgos de gestión y de Corrupción.• Hacer seguimiento a las mejoras del proceso, por autoevaluación o resultantes de entes externos• Hacer seguimiento a las encuestas de satisfacción.• Realizar Subcomité Integrado de Gestión	<ul style="list-style-type: none">• Acta del Subcomité Integrado de Gestión• Presentación de la gestión adelantada por el proceso	<ul style="list-style-type: none">• Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.• Proceso Evaluación Independiente.

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE CARACTERIZACIÓN DE PROCESO

Código: PR -EI

Versión: 8.0

Fecha Abril 14 de 2021

Página 4 de 4

FUENTES DE ENTRADAS	ENTRADAS	ACTIVIDADES	SALIDAS	RECEPTORES DE SALIDAS
ACTUAR				
<ul style="list-style-type: none"> Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Proceso Evaluación Independiente. 	<ul style="list-style-type: none"> Acta del Subcomité Integrado de Gestión Presentación de la gestión adelantada por el proceso Acta Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> Identificar y gestionar oportunidades de mejora para fortalecer el Proceso. Implementación de acciones preventivas y correctivas. 	<ul style="list-style-type: none"> Acciones de mejora y de fortalecimiento del Proceso 	<ul style="list-style-type: none"> Ministerio del Trabajo

DOCUMENTOS DEL PROCESO		DOCUMENTOS ASOCIADOS		ROL EN ESQUEMA DE LINEAS DE DEFENSA
Nombre	Código	Nombre	Código	
Procedimiento elaboración y seguimiento del Plan Anual de Auditoría	EI-PD-03	Guía de Auditoría Interna basada en riesgos para entidades del Sector Público - DAFP	N.A	Tercera línea de defensa
Procedimiento atención de Requerimientos Legales	EI-PD-04	Estatuto de Auditoría	EI-ODI-01	
Procedimiento realización de Auditorías de Gestión y de Sistemas	EI-PD-02	Código de ética del auditor	EI-ODI-02	
Procedimiento Seguimiento a Aspecto Puntual	EI-PD-05	Esquema Líneas de Defensa MinTrabajo	EI-ODI-03	
REQUISITOS LEGALES	RIESGOS ASOCIADOS		MECANISMOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN	
	Nombre	Código		
Ver Normograma	Coadministrar o participar de manera activa en la gestión de la entidad a través de autorizaciones o refrendaciones. (Proceso)	EI-01	Indicadores Plan Estratégico Institucional Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Indicadores del proceso Subcomité Integrado de Gestión y Desempeño Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	
	No contribuir al fortalecimiento y mejora continua del Sistema de Control Interno, así como a la gestión del riesgo, control y gobierno de la entidad. (Proceso).	EI-02		
	Incumplimiento en la entrega de informes de requerimiento legal específico por parte de la Oficina de Control Interno. (Proceso).	EI-03		
	Omisión y/o modificación de la información de la entidad por parte de los funcionarios de la Oficina de Control Interno, suministrada al proceso Evaluación Independiente, con el fin de favorecer a un tercero o a sí mismo.	EI-04		