



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
SECRETARÍA DE ECONOMÍA SOCIAL  
PARA LA ECONOMÍA POPULAR

**INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES  
ASESORÍA DE CONTROL INTERNO**

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS  
VIGENCIA 2019**

Código: FO-172

Versión: 5

Fecha: 03-abr-2018

**Objetivo del Plan:** Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

**Alcance del Plan:** Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

**Criterios:**

- Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda

**Recursos:** De acuerdo a lo aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IPES en su sesión del 29-ene-2019, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 2 Administradores Públicos, 2 Contadores, 1 Profesión Pendiente (Convocatoria 431/2016). Capacitación para Funcionarios en: Normas Internacionales de auditoría, Alta Redacción de Informes de Auditoría, Gestión de Riesgos, Actualización MIPG – Decreto 1499/2017, Excel Avanzado.

- Tecnológico: Equipos de Cómputo y Acceso en modo "Consulta y Generación de Reportes" a todos los aplicativos del IPES

- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 4 profesionales para la prestación de servicios durante la vigencia 2019. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado y puntos de venta.

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-20	feb-20	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
1 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista del proceso <b>Gestión Contractual</b>					MC	MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC / Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización - SESEC
1 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista del proceso <b>Gestión de Recursos Físicos</b>					MC	NUEVO FUNCIONARIO															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
1 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista del proceso <b>Gestión de Recursos Financieros</b>					MC	CONT															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
1 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista del proceso <b>Gestión Jurídica</b>					MC	DM															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
1 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista <b>Misional</b>					MC	SC															Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización - SESEC
2 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista del proceso <b>Gestión Contractual</b>					DM	MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC / Subdirección de Gestión, Redes Sociales e Informalidad - SGRSI
2 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista del proceso <b>Gestión de Recursos Físicos</b>					DM	NUEVO FUNCIONARIO															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF



**INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES**  
**ASESORÍA DE CONTROL INTERNO**

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS**  
**VIGENCIA 2019**

Código: FO-172

Versión: 5

Fecha: 03-abr-2018

**Objetivo del Plan:** Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

**Alcance del Plan:** Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

**Criterios:**

- Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda

**Recursos:** De acuerdo a lo aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IPES en su sesión del 29-ene-2019, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 2 Administradores Públicos, 2 Contadores, 1 Profesión Pendiente (Convocatoria 431/2016). Capacitación para Funcionarios en: Normas Internacionales de auditoría, Alta Redacción de Informes de Auditoría, Gestión de Riesgos, Actualización MIPG – Decreto 1499/2017, Excel Avanzado.

- Tecnológico: Equipos de Cómputo y Acceso en modo "Consulta y Generación de Reportes" a todos los aplicativos del IPES

- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 4 profesionales para la prestación de servicios durante la vigencia 2019. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado y puntos de venta.

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-20	feb-20	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
2 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista del proceso <b>Gestión de Recursos Financieros</b>					DM	CONT															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
2 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista del proceso <b>Gestión Jurídica</b>					DM	DM															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
2 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista <b>Misional</b>					DM	SC															Subdirección de Gestión, Redes Sociales e Informalidad - SGRSI
3 Proceso de PLANEACIÓN ESTRATÉGICA Y TÁCTICA (Decreto 612/2018)					SC	SC - MC															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
4 Proceso de GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO					DM	DM-CONT															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
5 Proceso GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN Y RECURSOS TECNOLÓGICOS					ACI	EXTERNO															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
6 Seguimiento a planes de mejoramiento por procesos					RT	RT															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
<b>Informes de Ley</b>																					
7 Informe Ejecutivo Anual de Control Interno - FURAG II					DM	YP-DM															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones



**INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES**  
**ASESORÍA DE CONTROL INTERNO**

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS**  
**VIGENCIA 2019**

Código: FO-172

Versión: 5

Fecha: 03-abr-2018

**Objetivo del Plan:** Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

**Alcance del Plan:** Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

**Criterios:**

- Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda

**Recursos:** De acuerdo a lo aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IPES en su sesión del 29-ene-2019, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 2 Administradores Públicos, 2 Contadores, 1 Profesión Pendiente (Convocatoria 431/2016). Capacitación para Funcionarios en: Normas Internacionales de auditoría, Alta Redacción de Informes de Auditoría, Gestión de Riesgos, Actualización MIPG – Decreto 1499/2017, Excel Avanzado.

- Tecnológico: Equipos de Cómputo y Acceso en modo "Consulta y Generación de Reportes" a todos los aplicativos del IPES

- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 4 profesionales para la prestación de servicios durante la vigencia 2019. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado y puntos de venta.

	AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-20	feb-20	Responsable / Líder de proceso auditado	
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																		
8	Índice de Transparencia Bogotá					DM	YP-DM															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones	
9	Ley de Transparencia					YP	YP																Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
10	Informe Pormenorizado de Control Interno					YP	YP																Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
11	Informe Semestral SDQS					YP	YP																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
12	Informe Control Interno Contable					CONT	MM -CONT																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
13	Informe Evaluación a la Gestión Institucional					YP	YP																Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
14	Informe Derechos de Autor Software					DM	DM																Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
15	Información Litigiosa SIPROJ					MC	MC																Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
16	Informe Austeridad en el Gasto					YP	YP																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
17	Informe seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico					NUEVO FUNCIONARIO	NUEVO FUNCIONARIO																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
18	Evaluación Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano					YP	MC-YP																Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
19	Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo					YP	YP																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
<b>Seguimientos de Ley</b>																							
20	Seguimiento plan de mejoramiento Contraloría					RT	RT																Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones



**INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES**  
**ASESORÍA DE CONTROL INTERNO**

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS**  
**VIGENCIA 2019**

Código: FO-172

Versión: 5

Fecha: 03-abr-2018

**Objetivo del Plan:** Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

**Alcance del Plan:** Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

**Criterios:**

- Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda

**Recursos:** De acuerdo a lo aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IPES en su sesión del 29-ene-2019, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 2 Administradores Públicos, 1 Profesión Pendiente (Convocatoria 431/2016). Capacitación para Funcionarios en: Normas Internacionales de auditoría, Alta Redacción de Informes de Auditoría, Gestión de Riesgos, Actualización MIPG – Decreto 1499/2017, Excel Avanzado.

- Tecnológico: Equipos de Cómputo y Acceso en modo "Consulta y Generación de Reportes" a todos los aplicativos del IPES

- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 4 profesionales para la prestación de servicios durante la vigencia 2019. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado y puntos de venta.

	AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-20	feb-20	Responsable / Líder de proceso auditado	
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																		
21	Seguimiento plan de mejoramiento interno					RT	RT															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE	
22	Seguimiento Rendición de Cuentas					DM	DM																Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
23	Seguimiento Directiva 003 de 2013 Directrices para prevenir conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de los manuales de funciones y de procedimientos y la pérdida de elementos y documentos públicos.					YP	YP																Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
24	Seguimiento e implementación SIG					YP	YP																Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
25	Seguimiento Comité de Conciliación					MC	MC																Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
26	Seguimientos Planes de Acción MIPG					YP	YP																Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
27	Seguimiento entrega acta de informe de gestión (Ley 951/05). - Cuando se presente -					ACI	ACI-DM																Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
28	Seguimiento SIDEAP					YP	YP																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
29	Seguimiento Directiva 001 de 2018 Lineamientos implementación nuevo marco normativo regulación contable pública					CONT	CONT																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
<b>Asistencia a Comités (Interinstitucionales e institucionales)</b>																							
30	Comité Distrital de Auditoría (Trimestral)					ACI	ACI																Secretaría General
31	Coordinación del sistema de control interno					ACI	ACI																Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
32	Comité Directivo (Semanal)					ACI	ACI																Dirección General



**INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES**  
**ASESORÍA DE CONTROL INTERNO**

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS**  
**VIGENCIA 2019**

Código: FO-172

Versión: 5

Fecha: 03-abr-2018

**Objetivo del Plan:** Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

**Alcance del Plan:** Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

**Criterios:**

- Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda

**Recursos:** De acuerdo a lo aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IPES en su sesión del 29-ene-2019, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 2 Administradores Públicos, 2 Contadores, 1 Profesión Pendiente (Convocatoria 431/2016). Capacitación para Funcionarios en: Normas Internacionales de auditoría, Alta Redacción de Informes de Auditoría, Gestión de Riesgos, Actualización MIPG – Decreto 1499/2017, Excel Avanzado.

- Tecnológico: Equipos de Cómputo y Acceso en modo "Consulta y Generación de Reportes" a todos los aplicativos del IPES

- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 4 profesionales para la prestación de servicios durante la vigencia 2019. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado y puntos de venta.

	AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-20	feb-20	Responsable / Líder de proceso auditado
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
33	Comité de Contratación (Cuando se cite)					ACI	ACI															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
34	Comité Institucional de Gestión y Desempeño (Bimestral)					ACI	ACI															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
35	Comité de Archivo (Dos veces al año)					ACI	ACI															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
36	Comité Técnico de Sostenibilidad Contable (Semestral)					ACI	ACI															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
37	Comité de Inventarios (Cuando se cite)					ACI	ACI															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
38	Comité de Sistemas y Seguridad de la Información (Bimestral)					ACI	ACI															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
39	Comité de Conciliación (Cuando se cite)					ACI	ACI															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
<b>Otras Actividades</b>																						
40	Rendición Mensual de Cuenta - SIVICOF					RT	RT															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
41	Rendición Anual de Cuenta - SIVICOF					DM	RT-DM															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
42	Coordinación de Respuestas a Entes Externo de Control					RT	RT															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
43	Acompañamientos a Sorteos, Recuperación de Bienes y Procesos de Selección contractual					RT	RT															Asesoría de Control Interno
<b>Jornadas de capacitación</b>																						
44	Inducción (Cuando se cite)					N/A	N/A															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF



**INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES  
ASESORÍA DE CONTROL INTERNO**

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS  
VIGENCIA 2019**

Código: FO-172

Versión: 5

Fecha: 03-abr-2018

**Objetivo del Plan:** Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

**Alcance del Plan:** Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.

**Criterios:**

- Requisitos de los procedimientos o normas aplicables según corresponda

**Recursos:** De acuerdo a lo aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IPES en su sesión del 29-ene-2019, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 2 Administradores Públicos, 2 Contadores, 1 Profesión Pendiente (Convocatoria 431/2016). Capacitación para Funcionarios en: Normas Internacionales de auditoría, Alta Redacción de Informes de Auditoría, Gestión de Riesgos, Actualización MIPG – Decreto 1499/2017, Excel Avanzado.

- Tecnológico: Equipos de Cómputo y Acceso en modo "Consulta y Generación de Reportes" a todos los aplicativos del IPES

- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 4 profesionales para la prestación de servicios durante la vigencia 2019. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado y puntos de venta.

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-20	feb-20	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
45 Reinducción (Cuando se cite)					N/A	N/A															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
46 Plan de Capacitación Instituto					N/A	N/A															Asesoría de Control Interno

FECHA DE APROBACIÓN:

29 DE ENERO DE 2019

NÚMERO DEL ACTA DE APROBACIÓN:

ACTA COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO SESIÓN 1-2019