



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
DESARROLLO ECONÓMICO  
Instituto para la Economía Social

IPES - Correspondencia Administrativa- INTERNAS

Redirigido: 00110-B17-001250

Fecha: 23/02/2018 - 09:43 AM

Remitente: CARMEN ELENA BERNAL ANDRADE

Dependencia: Despacho de la Oficina Asesora de

Destinatario: CLARISA HERMENECIA DIAZ GARCIA

Destino: Subdirección de Diseño y Análisis

Folios: 1 Anexos: 1

MEMORANDO

110301

Bogotá DC.,

PARA: CLARISA HERMENECIA DIAZ Subdirectora Diseño y Análisis Estratégico - Sistemas.

DE: CARMEN ELENA BERNAL ANDRADE, Asesora de Control Interno.

ASUNTO: Plan de Auditoria Derechos de Autor.

Respetada doctora Clarisa:

En cumplimiento al programa anual de auditorías previsto para el presente año y de acuerdo a la Directiva Presidencial No 002 de 2002 y la Directiva Presidencial No 001 de 1999 y la circular de 17 de 2011 "Instrucciones a los encargados de cada Entidad u organismos públicos de la adquisición de software, para que los programas de computador adquiridos estén respaldados por los respectivos documentos de licenciamiento o transferencia de propiedad", comedidamente anexo el plan de auditoria, cuyo objetivo es verificar el cumplimiento de las normas en materia de Derecho de Autor que se aplican al Software, la cual dará inicio a partir del 06 de marzo de 2018.

Cordialmente,

CARMEN ELENA BERNAL ANDRADE

Anexo: 1 folio

	NOMBRE, CARGO O CONTRATO	FIRMA	FECHA
Elaboró	Dalle Johana Molina Pava Prof Universitario		22/02/2018
Aprobó	Carmen Elena Bernal Andrade - Asesora de		
Revisó	Control Interno		

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para firma del **Asesora de Control Interno** del Instituto para la Economía Social IPES

FO- 069  
V- 08

Página 1 de 1

Calle 73 No. 11 – 66  
PBX. 2976030  
Línea Gratuita  
018000124737  
www.ipes.gov.co

**BOGOTÁ**  
MEJOR PARA TODOS



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
DESARROLLO ECONÓMICO  
Instituto para la Economía Social

## FORMATO

### PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

ENFOQUE DE LA AUDITORIA INTERNA	GESTIÓN Y RESULTADOS (1)	ANÁLISIS FINANCIERO Y CONTABLE (1)	LEGAL (1)	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN					
				SUBSISTEMA ÉNFASIS (1)					
				Gestión de Calidad	Gestión Ambiental	Gestión documental y archivo	Responsabilidad social	Control Interno	Seguridad y salud ocupacional
			<b>X</b>				<b>X</b>		
PROCESO, PROCEDIMIENTO, Y/O DEPENDENCIA	SISTEMA - DERECHOS DE AUTOR / SOFTWARE								
OBJETIVO	Verificación al cumplimiento de las normas en materia de Derecho de Autor que se aplican al software								
ALCANCE	Reporte de cumplimiento de normas del derecho de autor del año 2017 enviado por medio del aplicativo de la Dirección Nacional de Derechos de Autor. En el desarrollo de la Auditoria se pueden identificar otros aspectos adicionales que pueden llegar a ser incluidos en la evaluación.								
PERIODO DE EJECUCIÓN	Marzo 6 al 16 de 2018								
CRITERIOS DE AUDITORIA	Directiva Presidencial No 001 de 1999 y la Directiva Presidencial No 002 de 2002 instrucciones a los encargados de cada entidad u organismos públicos de la adquisición de software, para que los programas de computador adquiridos estén respaldados por los respectivos documentos de licenciamiento o transferencia de propiedad, Circular DAFP 07 de 2005, circular 04 de 2006, circular 17 de 2011.								
ASESOR DE CONTROL INTERNO	<b>Carmen Elena Bernal Andrade</b>			<b>EQUIPO AUDITOR</b>		<b>Dalle Johana Molina Pava</b>			

(1) Marque con X el enfoque y énfasis que tendrá la Auditoría Interna.

FECHA	HORA	ACTIVIDAD / PROCESO / PROCEDIMIENTO / REQUISITO POR AUDITAR	AUDITADO(S)	AUDITOR(ES)	LUGAR
23-feb-2018	09:30 am	Envío de plan	Todas las dependencias	N.A.	IPES
6-mar-2018	8:30 am	Visita in situ Verificación, Recomendaciones, Seguimiento Y Resultados Sobre El Cumplimiento De Las Normas En Materia De Derecho De Autor Sobre Software - Año 2017	SDAE	<b>Dalle Johana Molina Pava</b>	Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico
7-mar-2018	8:30 am	Realizar muestreo y verificación del inventario de Software/Hardware	Sistemas	<b>Dalle Johana Molina Pava</b>	Instalaciones de la Entidad

FO-173  
V-03

Calle 73 No 11 – 66 Tel.  
2976030  
Telefax 2976054  
www.ipes.gov.co

Página 1 de 2

**BOGOTÁ**  
MEJOR PARA TODOS



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
DESARROLLO ECONÓMICO  
Instituto para la Economía Social



## FORMATO

### PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

FECHA	HORA	ACTIVIDAD / PROCESO / PROCEDIMIENTO / REQUISITO POR AUDITAR	AUDITADO(S)	AUDITOR(ES)	LUGAR
12 y 13 mar -2018	8:30 am a 5:30 pm	Análisis de la información levantada en visita y con el muestreo	N.A.	Dalle Johana Molina Pava	Asesoría de Control Interno
		Elaboración del Informe derechos de autor	N.A.	Dalle Johana Molina Pava	Asesoría de Control Interno
14-mar-2018	8:30 am	Revisión informe con la Asesora de Control interno del seguimiento derechos de autor	N.A.	Dalle Johana Molina Pava	Asesoría de Control Interno
15- mar-2018	8:30 am	Mesa de trabajo con el auditado	Sistemas	Dalle Johana Molina Pava	Asesoría de Control Interno
16-mar-2018	5:00 pm	Envío de informe ejecutivo a la alta Dirección del estado de los derechos de autor	N.A.	Dalle Johana Molina Pava	Asesoría de Control Interno
16-mar-2018	8:00 am	Diligenciamiento del aplicativo en la pagina web <a href="http://www.derechosdeautor.gov.co">www.derechosdeautor.gov.co</a>	N.A.	Dalle Johana Molina Pava	Asesoría de Control Interno

#### REQUERIMIENTOS LOGÍSTICOS:

Disponibilidad de tiempo de las personas designadas para atender la auditoria y poder realizar la muestra selectiva, transporte para los desplazamientos de comprobación de actividades descritas en el plan.

ASESOR CONTROL INTERNO	AUDITOR
 FIRMA	 FIRMA
<b>FECHA: (2)</b> <p style="text-align: center;"><b>22-02-2018</b></p>	

(2) Fecha en la cual el auditor firma el Plan de Auditorías Internas

FO-173  
V-03

Calle 73 No 11 – 66 Tel.  
2976030  
Telefax 2976054  
[www.ipes.gov.co](http://www.ipes.gov.co)

Página 2 de 2

**BOGOTÁ**  
MEJOR PARA TODOS