



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

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

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS**  
**VIGENCIA 2018**

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 al ESCENARIO 3 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IPES en su sesión del 30-ene-2018, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno está conformado por 7 Profesionales y 1 Técnico: 2 Contadores Públicos, 1 Administrador Público, 2 Abogados, 1 Ingeniero Industrial, 1 Trabajador Social o profesiones afines

- Financieros: Presupuesto asignado para capacitaciones, 4 funcionarios de planta y 4 contratistas

- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico del IPES

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoria	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-19	feb-19	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
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>					DM	DM-MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC / Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización - SESEC
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>					FS	FS															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
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>					SB	SB															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
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-MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista <b>Misional</b>					MIS	MIS															Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización - SESEC
Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista del proceso <b>Gestión Contractual</b>					MC	DM-MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC / Subdirección de Gestión, Redes Sociales e Informalidad - SGRSI
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>					FS	FS															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
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>					CON	CON															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF



**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 al **ESCENARIO 3** aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IPES en su sesión del 30-ene-2018, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:  
 - Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno está conformado por 7 Profesionales y 1 Técnico: 2 Contadores Públicos, 1 Administrador Público, 2 Abogados, 1 Ingeniero Industrial, 1 Trabajador Social o profesiones afines  
 - Financieros: Presupuesto asignado para capacitaciones, 4 funcionarios de planta y 4 contratistas  
 - Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico del IPES

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-19	feb-19	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
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-MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista <b>Misional</b>					MIS	MIS															Subdirección de Gestión, Redes Sociales e Informalidad - SGRSI
Seguimiento a planes de mejoramiento por procesos					ACI	ACI															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
<b>Informes de Ley</b>																					
Informe Ejecutivo Anual de Control Interno					FS	FS															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
Informe Pormenorizado de Control Interno					FS	FS															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
Informe Semestral SDQS					MC	MC															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Informe Control Interno Contable					SB	SB															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Informe Evaluación a la Gestión Institucional					FS	DM-MC-FS-YP															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
Informe Derechos de Autor Software					DM	DM															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
Información Litigiosa SIPROJ					MC	MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
Informe Austeridad en el Gasto					SB	SB															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Informe seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico					FS	FS															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF



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

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

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS**  
**VIGENCIA 2018**

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 al ESCENARIO 3 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IPES en su sesión del 30-ene-2018, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno está conformado por 7 Profesionales y 1 Técnico: 2 Contadores Públicos, 1 Administrador Público, 2 Abogados, 1 Ingeniero Industrial, 1 Trabajador Social o profesiones afines

- Financieros: Presupuesto asignado para capacitaciones, 4 funcionarios de planta y 4 contratistas

- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico del IPES

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-19	feb-19	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
Evaluación Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano					MC	MC-YP															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
Informe de Razonabilidad de Estados Financieros - Evaluación Sistema de Control Interno Contable					SB	SB-CON															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo					DM	DM-MC-FS-YP															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
<b>Seguimientos de Ley</b>																					
Seguimiento plan de mejoramiento Contraloría					YP	DM-MC-FS-YP															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
Seguimiento Rendición de Cuentas					MC	MC															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
Seguimiento Mapas de Riesgos (Corrupción - Gestión)					MC	DM-MC-FS-YP															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
Seguimiento e implementación SIG					FS	FS															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
Seguimiento Comité de Conciliación					MC	MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
Seguimientos Planes de Acción MIPG					FS	DM-MC-FS-YP															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
Seguimiento entrega acta de informe de gestión (Ley 951/05). - Cuando se presente -					ACI	ACI															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
Seguimiento SIDEAP					MC	MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
Seguimiento Directiva 007 de 2016 Lineamientos implementación nuevo marco normativo regulación contable pública					SB	SB-CON															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
<b>Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)</b>																					
Coordinación del sistema de control interno					ACI	ACI															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones



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

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

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS**  
**VIGENCIA 2018**

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 al **ESCENARIO 3** aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IPES en su sesión del 30-ene-2018, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humanos: Equipo de trabajo de la Oficina de Control interno está conformado por 7 Profesionales y 1 Técnico: 2 Contadores Públicos, 1 Administrador Público, 2 Abogados, 1 Ingeniero Industrial, 1 Trabajador Social o profesiones afines

- Financieros: Presupuesto asignado para capacitaciones, 4 funcionarios de planta y 4 contratistas

- Tecnológicos: Equipos de computo, sistemas de información, sistemas de redes y correo electrónico del IPES

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Coordinador de la Auditoría	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-19	feb-19	Responsable / Líder de proceso auditado	
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																		
Comité Directivo (Semanal)					ACI	ACI															Dirección General	
Comité de Contratación (Mensual)					ACI	ACI																Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
Comité Institucional de Gestión y Desempeño (Bimestral)					ACI	ACI																Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
Comité de Archivo (Dos veces al año)					ACI	ACI																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Comité Técnico de Sostenibilidad Contable (Semestral)					ACI	ACI																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Comité de Inventarios (Cuando se cite)					ACI	ACI																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Comité de Sistemas y Seguridad de la Información (Bimestral)					ACI	ACI																Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
Comité de Conciliación (Cuando se cite)					ACI	ACI																Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
<b>Jornadas de capacitación</b>																						
Inducción (Cuando se cite)					N/A	N/A																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Reinducción (Cuando se cite)					N/A	N/A																Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Capacitación MIPG - DAFP					N/A	N/A																No Aplica

FECHA DE APROBACIÓN:

30 DE ENERO DE 2018

NÚMERO DEL ACTA DE APROBACIÓN:

ACTA COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO SESIÓN 1-2018