



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
DESARROLLO ECONÓMICO  
FRENTE A LA ECONOMÍA SOCIAL

INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES  
ASESORÍA DE CONTROL INTERNO

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS  
VIGENCIA 2020

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:**

- Para las auditorías de procesos, el análisis de riesgos co asociación de controles; para los Informes y Seguimientos de Ley, los 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 06-feb-2020, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 3 Contadores, 1 Administrador de Empresas, 2 Ingenieros de Sistemas/Electrónico. 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. Implementación aplicativo CHIE para seguimiento en línea de planes de mejoramiento interno y externo.
- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 5 profesionales para la prestación de servicios. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Equipo Auditor	Coordina	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-21	feb-21	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
<b>Auditorías a Procesos</b>																					
1					ABOGADO - MISIONAL	POR DEFINIR				1											Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC / Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización - SESEC
2					ING. SISTEMAS ELECTRÓNICO	ING. SISTEMAS					2										Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
3					MS-MC	MC					3										Oficina de Comunicaciones - OAC
4					RT-CONTADOR	RT						4									Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
5					MISIONAL	MISIONAL						5									Subdirección de Formación y Empleabilidad - SFE
6					ABOGADO	ABOGADO							6								Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
7					MS	MS							7								Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
8					ABOGADO - MC	MC								8							Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
9					MISIONAL	MISIONAL									9						Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización - SESEC
10					RT-CONTADOR	RT												10			Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
11					RT-MS-MC	RT-MS-MC				20		26			35		40				Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones



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

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS  
VIGENCIA 2020**

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:**

- Para las auditorías de procesos, el análisis de riesgos co asociación de controles; para los Informes y Seguimientos de Ley, los 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 06-feb-2020, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 3 Contadores, 1 Administrador de Empresas, 2 Ingenieros de Sistemas/Electrónico. 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. Implementación aplicativo CHIE para seguimiento en línea de planes de mejoramiento interno y externo.
- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 5 profesionales para la prestación de servicios. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Equipo Auditor	Coordina	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-21	feb-21	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
<b>Informes de Ley</b>																					
12 Diligenciamiento FURAG					RT	RT															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
13 Informe Pormenorizado de Control Interno / Seguimiento e implementación SIG / Seguimientos Planes de Acción MIPG					MS	MS	11						27								Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
14 Informe Semestral SDQS					MS	MS							28								Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
15 Informe Control Interno Contable / Seguimiento Directiva 001 de 2018 Lineamientos implementación nuevo marco normativo regulación contable pública					CONTADOR	CONTADOR	12														Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
16 Informe Evaluación a la Gestión Institucional					RT-MS-MC	RT-MS-MC	13						29								Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
17 Informe Derechos de Autor Software					ING. SISTEMAS	ING. SISTEMAS		17													Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
18 Información Litigiosa SIPROJ					ABOGADO	ABOGADO						24					37				Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
19 Informe Austeridad en el Gasto					MC-MS	MC-MS			18					33			38				Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
20 Informe seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico					MS	MS						25						41			Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
21 Evaluación Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano					MS	MS	14				22				34						Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
22 Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo					RT-MS-MC	RT-MS-MC				21			30			36					Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones



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

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS  
VIGENCIA 2020**

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:**

- Para las auditorías de procesos, el análisis de riesgos co asociación de controles; para los Informes y Seguimientos de Ley, los 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 06-feb-2020, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 3 Contadores, 1 Administrador de Empresas, 2 Ingenieros de Sistemas/Electrónico. 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. Implementación aplicativo CHIE para seguimiento en línea de planes de mejoramiento interno y externo.

- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 5 profesionales para la prestación de servicios. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Equipo Auditor	Coordina	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-21	feb-21	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
<b>Seguimientos de Ley</b>																					
23 Seguimiento plan de mejoramiento Contraloría					RT-MS-MC	RT-MS-MC	15														Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
24 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.					RT-MC	RT-MC					23						39				Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
25 Seguimiento Comité de Conciliación					ABOGADO	ABOGADO							31								Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
26 Seguimiento entrega acta de informe de gestión (Ley 951/05). - Cuando se presente -					MC	MC	16														Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
27 Seguimiento SIDEAP					RT	RT			19				32					42			Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
<b>Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)</b>																					
28 Comité Directivo (Cuando se cite)					ACI	ACI															DIRECCIÓN GENERAL
29 Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Trimestral)					ACI	ACI															ACI
30 Comité de Contratación (Cuando se cite)					ACI	ACI															SJC



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

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS  
VIGENCIA 2020**

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:**

- Para las auditorías de procesos, el análisis de riesgos co asociación de controles; para los Informes y Seguidimientos de Ley, los 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 06-feb-2020, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 3 Contadores, 1 Administrador de Empresas, 2 Ingenieros de Sistemas/Electrónico. 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. Implementación aplicativo CHIE para seguimiento en línea de planes de mejoramiento interno y externo.

- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 5 profesionales para la prestación de servicios. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

	AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Equipo Auditor	Coordina	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-21	feb-21	Responsable / Líder de proceso auditado	
		Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																		
31	Comité Evaluador Procesos de Selección Contratistas: Licitación, Selección Abreviada, Concurso de Méritos, Mínima Cuantía (Cuando se cite)					ACI	ACI															SJC	
32	Comité de Conciliación (Dos veces al mes)					ACI	ACI																PROFESIONAL SJC
33	Comité Técnico de Sostenibilidad Contable (Trimestral)					ACI	ACI																CONTADORA
34	Comité de Cartera (Mensual)					ACI	ACI																PROFESIONAL ESPECIALIZADO DE CARTERA
35	Comité de Inventarios (Cuando se cite)					ACI	ACI																ALMACENISTA
36	Comité Institucional de Gestión y Desempeño (Trimestral), integrado por los responsables de cada Dimensión y Política del MIPG, artículo 3 -Responsables del Sistema Integrado de Gestión Distrital- Y a su vez recoge los siguientes comités:					ACI	ACI																SDAE
37	1) Comité de Gestores de Integridad (Trimestral)					ACI	ACI																PROFESIONAL ESPECIALIZADO DE TALENTO HUMANO SAF
38	2) Comió de Gestión Documental (Semestral)					ACI	ACI																PROFESIONAL UNIVERSITARIO GESTIÓN DOCUMENTAL SAF
39	3) Comité de Prevención de Emergencias (Cuando se cite)					ACI	ACI																PROFESIONAL SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAF
40	4) Comité de Seguridad Vial (Cuando se cite)					ACI	ACI																PROFESIONAL SERVICIOS GENERALES SAF
41	5) Comité de Gestión Ambiental PIGA (Semestral)					ACI	ACI																GESTOR AMBIENTAL SDAE



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

**PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS  
VIGENCIA 2020**

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:**

- Para las auditorías de procesos, el análisis de riesgos co asociación de controles; para los Informes y Seguimientos de Ley, los 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 06-feb-2020, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 3 Contadores, 1 Administrador de Empresas, 2 Ingenieros de Sistemas/Electrónico. 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. Implementación aplicativo CHIE para seguimiento en línea de planes de mejoramiento interno y externo.

- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 5 profesionales para la prestación de servicios. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Equipo Auditor	Coordina	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-21	feb-21	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
42) 6) Comité de Sistemas y Seguridad de la Información (Bimestral)					ACI	ACI															PROFESIONAL SISTEMAS SDAE
43) 7) Comité Teletrabajo (Cuando se cite, genera informe semestral con destino al DG)					ACI	ACI															SAF
<b>Otras Actividades</b>																					
44) Rendición Mensual de Cuenta - SIVICOF					AC	RT-AC															SAF-SJC
45) Rendición Anual de Cuenta - SIVICOF					DM	RT-DM															SAF-SJC-SDAE-ACI
46) Coordinación de Respuestas a Entes Externo de Control					AC	AC															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
47) Acompañamientos a Sorteos, Recuperación de Bienes y Procesos de Selección contractual					RT	RT															Asesoría de Control Interno
<b>Jornadas de capacitación</b>																					
48) Inducción (Cuando se cite)					N/A	N/A															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
49) Reinducción (Cuando se cite)					N/A	N/A															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
50) Plan de Capacitación Instituto					N/A	N/A															Asesoría de Control Interno

FECHA DE APROBACIÓN:

06 DE FEBRERO DE 2020



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
EL GOBIERNO LO ECONOMIZO.  
Trabaja para la Economía Social

INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES  
ASESORÍA DE CONTROL INTERNO

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS  
VIGENCIA 2020

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:**

- Para las auditorías de procesos, el análisis de riesgos co asociación de controles; para los Informes y Seguimientos de Ley, los 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 06-feb-2020, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:

- Humano: 7 Profesionales: 2 Abogados, 3 Contadores, 1 Administrador de Empresas, 2 Ingenieros de Sistemas/Electrónico. 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. Implementación aplicativo CHIE para seguimiento en línea de planes de mejoramiento interno y externo.
- Financiero: Disponibilidad presupuestal para la contratación de 5 profesionales para la prestación de servicios. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Equipo Auditor	Coordina	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-21	feb-21	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	

NÚMERO DEL ACTA DE APROBACIÓN:

ACTA COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO SESIÓN 1-2020