



**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 Administrador de Empresas. 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 y auditoría TI 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																	
Auditorías a Procesos																					
1	Proceso de PLANEACIÓN ESTRATÉGICA Y TÁCTICA (Decreto 612/2018)				SC	SC - MS				1											Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
2	Proceso de GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO				DM	DM-RT-MC				2											Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
3	Proceso GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN Y RECURSOS TECNOLÓGICOS				ACI	EXTERNO					3										Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
4	Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista del proceso Gestión Contractual				DM	MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC / Subdirección de Gestión, Redes Sociales e Informalidad - SGRSI
4	Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista del proceso Gestión de Recursos Físicos				DM	RT															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
4	Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista del proceso Gestión de Recursos Financieros				DM	MS-CONT															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
4	Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista del proceso Gestión Jurídica				DM	DM															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
4	Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: FORTALECIMIENTO PARA LA ECONOMÍA POPULAR desde el punto de vista Misional				DM	SC															Subdirección de Gestión, Redes Sociales e Informalidad - SGRSI
5	Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista del proceso Gestión Contractual				MC	MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC / Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización - SESEC



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 Administrador de Empresas. 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 y auditoría TI 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																	
5 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista del proceso Gestión de Recursos Físicos					MC	RT															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
5 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista del proceso Gestión de Recursos Financieros					MC	MS-CONT											5				Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
5 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista del proceso Gestión Jurídica					MC	DM															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
5 Proyectos de Inversión a asociados al proceso Misional: GESTIÓN PARA LA SOBERANÍA Y LA SEGURIDAD ALIMENTARIA desde el punto de vista Misional					MC	SC															Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización - SESEC
6 Seguimiento plan de mejoramiento interno					POR DEFINIR	SEGÚN ASIGNACIÓN				6		6				6		6			Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
Informes de Ley																					
7 Informe Ejecutivo Anual de Control Interno - FURAG II					DM	YP-DM		7													Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
8 Ley de Transparencia					YP	YP												46			Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
9 Informe Pormenorizado de Control Interno					YP	YP			10		20				39						Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
10 Informe Semestral SDQS					YP	YP		8					32					47			Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
11 Informe Control Interno Contable					CONT	MM-CONT	1				21			34				48			Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
12 Informe Evaluación a la Gestión Institucional					YP	YP	2					29									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 Administrador de Empresas. 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 y auditoría TI 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																	
13	Informe Derechos de Autor Software					DM	DM			11												Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
14	Información Litigiosa SIPROJ					MC	MC						22			35						Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
15	Informe Austeridad en el Gasto					YP	YP					18			33			44				Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
16	Informe seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico					MS	MS			12			23			36						Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
17	Evaluación Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano					YP	MC-YP	3				19				37						Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
18	Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo					YP	YP	4			15			30			40					Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Seguimientos de Ley																						
19	Seguimiento plan de mejoramiento Contraloría					RT	RT	5					24									Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
20	Seguimiento Rendición de Cuentas					DM	DM		9													Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
21	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				16							45				Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
22	Seguimiento e implementación SIG					YP	YP			13			25				41					Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
23	Seguimiento Comité de Conciliación					MC	MC					26							49			Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
24	Seguimientos Planes de Acción MIPG					YP	YP			14			27				42					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 Administrador de Empresas. 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 y auditoría TI 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																	
25	Seguimiento entrega acta de informe de gestión (Ley 951/05). - Cuando se presente -					ACI	ACI-DM									31						Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
26	Seguimiento SIDEAP					YP	YP				17					38						Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
27	Seguimiento Directiva 001 de 2018 Lineamientos implementación nuevo marco normativo regulación contable pública					CONT	CONT	6				28				43			50			Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)																						
28	Comité Distrital de Auditoría (Trimestral)					ACI	ACI															Secretaría General
29	Coordinación del sistema de control interno					ACI	ACI															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
30	Comité Directivo (Semanal)					ACI	ACI															Dirección General
31	Comité de Contratación (Cuando se cite)					ACI	ACI															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
32	Comité Institucional de Gestión y Desempeño (Bimestral)					ACI	ACI															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
33	Comité de Archivo (Dos veces al año)					ACI	ACI															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
34	Comité Técnico de Sostenibilidad Contable (Semestral)					ACI	ACI															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
35	Comité de Inventarios (Cuando se cite)					ACI	ACI															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
36	Comité de Sistemas y Seguridad de la Información (Bimestral)					ACI	ACI															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE



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 Administrador de Empresas. 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 y auditoría TI 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																	
37 Comité de Conciliación (Cuando se cite)					ACI	ACI															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
Otras Actividades																					
38 Rendición Mensual de Cuenta - SIVICOF					AC	RT-AC															SAF-SJC
39 Rendición Anual de Cuenta - SIVICOF					DM	RT-DM															SAF-SJC-SDAE-ACI
40 Coordinación de Respuestas a Entes Externo de Control					AC	AC															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
41 Acompañamientos a Sorteos, Recuperación de Bienes y Procesos de Selección contractual					RT	RT															Asesoría de Control Interno
Jornadas de capacitación																					
42 Inducción (Cuando se cite)					N/A	N/A															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
43 Reinducción (Cuando se cite)					N/A	N/A															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
44 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