



**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:

- 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 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. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

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					SC	SC - MS						1									Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
2					DM	DM-RT-MC						2									Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
3					DM	MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC / Subdirección de Gestión, Redes Sociales e Informalidad - SGRSI
3					DM	RT								3							Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
3					DM	SC															Subdirección de Gestión, Redes Sociales e Informalidad - SGRSI
4					MC	MC															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC / Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización - SESEC
4					MC	RT															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
4					MC	DM															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
4					MC	SC															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:

- 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 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. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

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 Seguimiento plan de mejoramiento interno					POR DEFINIR	SEGÚN ASIGNACIÓN				6				6				6		6	Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
Informes de Ley																					
6 Informe Ejecutivo Anual de Control Interno - FURAG II					DM	YP-DM		7													Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
7 Ley de Transparencia					YP	YP												46			Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
8 Informe Pormenorizado de Control Interno					YP	YP			10			20			39						Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
9 Informe Semestral SDQS					YP	YP		8					32					47			Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
10 Informe Control Interno Contable					CG	MM -CG	1					21			34			48			Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
11 Informe Evaluación a la Gestión Institucional					YP	YP	2					29									Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
12 Informe Derechos de Autor Software					DM	DM			11												Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
13 Información Litigiosa SIPROJ					MC	MC						22		35							Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
14 Informe Austeridad en el Gasto					YP	YP					18		33			44					Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
15 Informe seguimiento Plan de Mejoramiento Archivistico					MS	MS			12			23		36							Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
16 Evaluación Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano					YP	MC-YP	3				19			37							Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
17 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																					



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:

- 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 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. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

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																	
18 Seguimiento plan de mejoramiento Contraloría					POR DEFINIR	SEGÚN ASIGNACIÓN	5					24									Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
19 Seguimiento Rendición de Cuentas					DM	DM		9													Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
20 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 Administrativa y Financiera - SAF
21 Seguimiento e implementación SIG					YP	YP			13			25				41					Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
22 Seguimiento Comité de Conciliación					MC	MC						26						49			Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
23 Seguimientos Planes de Acción MIPG					YP	YP			14			27				42					Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
24 Seguimiento entrega acta de informe de gestión (Ley 951/05). - Cuando se presente -					ACI	ACI-DM									31						Todas las subdirecciones
25 Seguimiento SIDEAP					YP	YP				17						38					Subdirección Administrativa y Financiera - SAF Y Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
26 Seguimiento Directiva 001 de 2018 Lineamientos implementación nuevo marco normativo regulación contable pública					CG	CG	6					28				43			50		Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)																					
27 Comité Distrital de Auditoría (Trimestral)					ACI	ACI															Secretaría General
28 Coordinación del sistema de control interno					ACI	ACI															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
29 Comité Directivo (Semanal)					ACI	ACI															Dirección General
30 Comité de Contratación (Cuando se cite)					ACI	ACI															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC



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:

- 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 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. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

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																	
31 Comité Institucional de Gestión y Desempeño (Bimestral)					ACI	ACI															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
32 Comité de Archivo (Dos veces al año)					ACI	ACI															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
33 Comité Técnico de Sostenibilidad Contable (Semestral)					ACI	ACI															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
34 Comité de Inventarios (Cuando se cite)					ACI	ACI															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
35 Comité de Sistemas y Seguridad de la Información (Bimestral)					ACI	ACI															Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
36 Comité de Conciliación (Cuando se cite)					ACI	ACI															Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
Otras Actividades																					
37 Rendición Mensual de Cuenta - SIVICOF					AC	RT-AC															SAF-SJC
38 Rendición Anual de Cuenta - SIVICOF					DM	RT-DM															SAF-SJC-SDAE-ACI
39 Coordinación de Respuestas a Entes Externo de Control					AC	AC															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
40 Acompañamientos a Sorteos, Recuperación de Bienes y Procesos de Selección contractual					RT	RT															Asesoría de Control Interno
Jornadas de capacitación																					
41 Inducción (Cuando se cite)					N/A	N/A															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
42 Reinducción (Cuando se cite)					N/A	N/A															Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
43 Plan de Capacitación Instituto					N/A	N/A															Asesoría de Control Interno



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:

- 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 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. Transporte para desplazamientos internos a plazas de mercado, puntos de comerciales, puntos de encuentro y quioscos.

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																	

FECHA DE APROBACIÓN:

30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

NÚMERO DEL ACTA DE APROBACIÓN:

ACTA COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO SESIÓN 3-2019