



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA ECONÓMICA
INSTRUMENTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL

INSTITUTO PARA LA ECONOMÍA SOCIAL - IPES
ASESORÍA DE CONTROL INTERNO

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS
VIGENCIA 2021

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 con 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 1 -2021, los recursos asignados por la Administración a la Asesoría de Control Interno fueron:
- Humano: 6 Profesionales: 2 Abogados, 2 Contadores, 1 Administrador de Empresas, 1 Ingeniero de Sistemas. 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 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				Equipo Auditor	Coordinadora	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-22	feb-22	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
Auditorías Basadas en Riesgos																					
<p>PROYECTO DE INVERSIÓN: 7548 "Fortalecimiento de las Plazas Distritales de Mercado" A través de: 1) Proceso Misional SEGURIDAD ALIMENTARIA Y NUTRICIONAL 2) Proceso de Apoyo GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (Ciclo de Cartera) 3) Proceso de Apoyo GESTIÓN JURÍDICA 4) Proceso de Apoyo GESTIÓN CONTRACTUAL 5) Proceso de Apoyo GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS</p>					WH - MS - BA - MC - ABOGADO	MC															Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización - SESEC Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC Subdirección Administrativa y Financiera - SAF Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
<p>PROYECTOS DE INVERSIÓN: 7773 "Fortalecimiento oferta de alternativas económicas en el espacio público en Bogotá" 7772 "Implementación de Estrategias de Organización de Zonas de Uso Y Aprovechamiento Económico del Espacio Público en Bogotá" A través de: 1) Proceso Misional FORTALECIMIENTO DE LA ECONOMÍA POPULAR 2) Proceso de Apoyo GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (Ciclo de Cartera) 3) Proceso de Apoyo GESTIÓN JURÍDICA 4) Proceso de Apoyo GESTIÓN CONTRACTUAL 5) Proceso de Apoyo GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS</p>					WH - MS - BA - MC - ABOGADO	MC											2				Subdirección de Gestión, Redes Sociales e Informalidad - SGRSI Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC Subdirección Administrativa y Financiera - SAF Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Equipo Auditor	Coordina	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-22	feb-22	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
Auditorías Basadas en Riesgos																					
3	Proceso de apoyo GESTIÓN DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN Y RECURSOS TECNOLÓGICOS				RO - ING SISTEMAS	RO						3									Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
4	Seguimiento plan de mejoramiento interno				TODOS	TODOS				13					27					31	Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
Informes de Ley																					
6	Diligenciamiento FURAG				MS	MS			9												Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
7	Informe Pormenorizado de Control Interno /Seguimiento e implementación SIG / Seguimientos Planes de Acción MIPG				MS	MS	4						20								Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
8	Informe Semestral SDQS				RO - PM	RO - PM			14				21								Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
9	Informe Control Interno Contable / Seguimiento Directiva 001 de 2018 Lineamientos implementación nuevo marco normativo regulación contable pública				BA-WH	BA-WH		5											32		Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
10	Informe Evaluación a la Gestión Institucional				MC-WH-BA / PM - PS-BA	MC	6						22								Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
11	Informe Derechos de Autor Software				RO	RO			10												Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
12	Información Litigiosa SIPROJ				PS	PS					18						29				Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
13	Informe Austeridad en el Gasto				BA	BA			11				26								Subdirección Administrativa y Financiera - SAF Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
14	Informe seguimiento Plan de Mejoramiento Archivístico				MS	MS					19										Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
15	Evaluación Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano				MC	MC	7			16				28							Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - SDAE
16	Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo				MS-MC-WH/PM- PS-BA	MS-MC			15			23									Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
Seguimientos de Ley																					
17	Seguimiento plan de mejoramiento Contraloría				MC-RT / PM-PS- BA- JR	RT-MC	8														Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
18	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.				BA-MC-PS	MC				17							30				Subdirección Administrativa y Financiera - SAF
19	Seguimiento Comité de Conciliación				PS	PS						24									Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC
20	Seguimiento SIDEAP				MC-BA	MC			12			25							33		Subdirección Jurídica y de Contratación - SJC Subdirección Administrativa y Financiera - SAF

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Equipo Auditor	Coordina	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-22	feb-22	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
Auditorías Basadas en Riesgos																					
Asistencia a Comités (interinstitucionales e institucionales)																					
21	Comité Directivo (Cuando se cite)				ACI	ACI															DIRECCIÓN GENERAL
22	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Trimestral)				ACI	ACI															ACI
23	Comité de Contratación (Cuando se cite)				ACI	ACI															SJC
24	Comité Evaluador Procesos de Selección Contratistas: Licitación, Selección Abreviada, Concurso de Méritos, Mínima Cuantía (Cuando se cite)				ACI	ACI															SJC
25	Comité de Conciliación (Dos veces al mes)				ACI	ACI															PROFESIONAL SJC
26	Comité Técnico de Sostenibilidad Contable (Trimestral)				ACI	ACI															CONTADORA
27	Comité de Cartera (Mensual)				ACI	ACI															PROFESIONAL ESPECIALIZADO DE CARTERA
28	Comité de Inventarios (Cuando se cite)				ACI	ACI															ALMACENISTA
29	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
30	1) Comité de Gestores de Integridad (Trimestral)				ACI	ACI															PROFESIONAL ESPECIALIZADO DE TALENTO HUMANO SAF
31	2) Comió de Gestión Documental (Semestral)				ACI	ACI															PROFESIONAL UNIVERSITARIO GESTIÓN DOCUMENTAL SAF
32	3) Comité de Prevención de Emergencias (Cuando se cite)				ACI	ACI															PROFESIONAL SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAF
33	4) Comité de Seguridad Vial (Cuando se cite)				ACI	ACI															PROFESIONAL SERVICIOS GENERALES SAF
34	5) Comité de Gestión Ambiental PIGA (Semestral)				ACI	ACI															GESTOR AMBIENTAL SDAE
35	6) Comité de Sistemas y Seguridad de la Información (Bimestral)				ACI	ACI															PROFESIONAL SISTEMAS SDAE
36	7) Comité Teletrabajo (Cuando se cite, genera informe semestral con destino al DG)				ACI	ACI															SAF
Otras Actividades																					
37	Rendición Mensual de Cuenta - SIVICOF				AUX ADM	AUX ADM															SAF-SJC
38	Rendición Anual de Cuenta - SIVICOF				MC	MC															SAF-SJC-SDAE-ACI

AUDITORIA / OTRA ACTIVIDAD	PROCESOS				Equipo Auditor	Coordina	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	ene-22	feb-22	Responsable / Líder de proceso auditado
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
Auditorías Basadas en Riesgos																					
39	Coordinación de Respuestas a Entes Externo de Control				AUX ADM	AUX ADM															Todas las subdirecciones y oficina asesora de comunicaciones
40	Acompañamientos a Sorteos, Recuperación de Bienes y Procesos de Selección contractual				TODOS	TODOS															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

FECHA DE APROBACIÓN:	22 DE OCTUBRE DE 2021
----------------------	-----------------------

NÚMERO DEL ACTA DE APROBACIÓN:	N° 3 SESIÓN 3-2021
--------------------------------	--------------------