



MEMORANDO

IPES - Correspondencia Administrativa- INTERNAS  
Radicado: 00110-817-000104  
Fecha: 11/01/2017 - 05:51 PM  
Remite: ANDRÉS PABÓN SALAMANCA  
Dependencia: Despacho de la Oficina Asesora de  
Destinatario: MARIA GLADYS VALERO VIVAS  
Destino: Dirección General  
Folios: 1      Anexos: 2

110301

Bogotá DC.,

PARA: Dra. María Gladys Valero Vivas, Directora General  
Dra. Esperanza Sachica Valbuena, Subdirectora de Gestión, Redes Sociales e Informalidad.  
Dra. Vivian Lilibeth Bernal Izquierdo, Subdirectora Administrativa y Financiera.  
Dr. Ricardo Augusto Cortes, Subdirector (E) Jurídica y de Contratación.  
Dra. Clarisa Hermencia Díaz Subdirectora de Diseño y Análisis Estratégico.  
Dr. Ricardo Augusto Cortes, Subdirector de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización.  
Dra. Adriana Villamizar Navarro, Subdirectora de Formación y Empleabilidad.  
Dr. Henry Matallana Torres, Jefe Oficina Asesora de Comunicaciones

De: Andrés Pabón Salamanca, Asesor de Control Interno.

ASUNTO: Plan de Auditoría Evaluación de Gestión por Dependencias y Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá D.C.

Respetados (as) doctores (as):

Teniendo en cuenta lo señalado en el inciso 2º del artículo 39 de la Ley 909 de 2004 y el artículo 52 del Decreto Reglamentario 1227 de 2005, las Oficinas de Control Interno o quienes hagan sus veces, deberán evaluar la gestión de cada dependencia de la Entidad.

DE acuerdo con lo anterior, la Evaluación de Gestión por Dependencias se encuentra próxima a su realización, por lo cual adjunto el Plan de Auditoría Interna el cual prevé visitas en sus dependencias entre el 18 y el 26 de enero de 2017, por lo que les solicito tener la disponibilidad de un equipo de trabajo delegado por usted, para la realización de las mismas, además de los registros, documentos y demás evidencias que considere.

FO-069  
V-08

Página 1 de 2

Carrera 10 N° 16-82 Piso 2  
Tel. 2976030 Telefax  
2976054  
www.ipes.gov.co

BOGOTÁ  
MEJOR PARA TODOS



Así mismo, recomendamos contar con la siguiente información actualizada:

- ✓ Plan Operativo Anual, con corte a 31 de diciembre de 2016.
- ✓ Plan Anual de Adquisiciones, con corte a 31 de diciembre de 2016.
- ✓ Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI) 2016-2020.
- ✓ Metas del Proyecto de Inversión que gerencia (según corresponda) y sus resultados con corte a 31 de diciembre de 2016.
- ✓ Avance de las acciones descritas en el Plan de Mejoramiento suscrito por la Contraloría de Bogotá, el cual podrán consultar en la carpeta "compartidos" con los últimos seguimientos.
- ✓ Acuerdos de Gestión y sus seguimientos.
- ✓ Evaluación funcionarios de carrera y sus seguimientos.
- ✓ Planes de seguimiento funcionarios provisionales

Lo anterior con el objetivo de optimizar los recursos y de que cada una de las dependencias cuente con la información completa y actualizada al momento de la Auditoría, se solicita que para el momento de la visita se tenga la disposición de los documentos soporte de los avances respectivos, teniendo en cuenta que durante los meses de enero y febrero se deben realizar varias actividades y producir diversos informes ((Decreto Distrital 370 de 2014; Ley 909 de 2004, Decreto 1227 de 2005, Circular 04 de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno) que tienen establecidos sus tiempos legalmente y no se podrá conceder prórroga alguna para la entrega de la información, teniendo en cuenta que la presente auditoria es la fuente primaria para la elaboración de los referidos informes.

Cordialmente,

**ANDRES PABON SALAMANCA**

Anexos: Dos (2) folios

|         | NOMBRE, CARGO O CONTRATO | FIRMA | FECHA      |
|---------|--------------------------|-------|------------|
| Elaboró | Dalle Johana Molina Pava |       | 11/01/2017 |
| Aprobó  | Andres Pabon Salamanca   |       | 11/01/2017 |
| Revisó  |                          |       |            |

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para firma del ASESOR DE CONTROL INTERNO del Instituto para la Economía Social IPES

FO-069  
V-08

Carrera 10 N° 16-82 Piso 2  
Tel. 2976030 Telefax  
2976054  
www. ipes.gov.co

Página 2 de 2

**BOGOTÁ**  
MEJOR PARA TODOS



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
D. SARROLES A. GONZÁLEZ  
Instituto para la Economía Social

## FORMATO

# PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

| ENFOQUE DE LA AUDITORIA INTERNA         | GESTIÓN Y RESULTADOS (1)  | ANÁLISIS FINANCIERO Y CONTABLE (1) | LEGAL (1)      | SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN  |                   |                               |                                       |
|---|---|------------------------------------|----------------|---|-------------------|-------------------------------|---------------------------------------|
|   |   |                                    |                | SUBSISTEMA ENFASIS (1)  |                   |                               |                                       |
|   |   |                                    |                | Gestión de Calidad  | Gestión Ambiental | Gestión documental y archivo  | Responsabilidad social                |
|   | X   |                                    |                | Control Interno   | X                 | Seguridad y salud ocupacional | Gestión y seguridad de la información |
| PROCESO, PROCEDIMIENTO, Y/O DEPENDENCIA | Todas las dependencias  |                                    |                |   |                   |                               |                                       |
| OBJETIVO                                | Evaluar la gestión por dependencias, vigencia 2016  |                                    |                |   |                   |                               |                                       |
| ALCANCE                                 | Plan Operativo 2016, verificar cumplimiento de metas de proyectos de inversión 2016- avances físicos de lo programado vs lo ejecutado, verificación contratación según PAA 2016 y su articulación con las metas del proyecto de inversión, verificación de gestión frente a las reservas y saldos de contrataciones de vigencias anteriores de la dependencia, acuerdos de gestión, Planes de seguimiento y Evaluación Tipo.  |                                    |                |   |                   |                               |                                       |
| PERIODO DE EJECUCIÓN                    | 12 de enero de 2017 hasta el 10 de febrero de 2017  |                                    |                |   |                   |                               |                                       |
| CRITERIOS DE AUDITORÍA                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Plan de gestión / acción para la vigencia 2016.</li> <li>✓ Plan Anual de Adquisiciones (PAA) vigencia 2016, así como de las actividades contractuales a ejecutarse no incluidos en el PAA.</li> <li>✓ Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI), para quienes les aplique.</li> <li>✓ Metas del Proyecto de Inversión que gerencia (según corresponda) y sus avances físico / resultados durante el último trimestre de 2016, para quienes les aplique.</li> <li>✓ Estado de las reservas presupuestales constituidas en el 2016, de acuerdo con base de datos remitida por la Subdirección Administrativa y Financiera – SAF vía email.</li> <li>✓ Gestión de los saldos de contratos de vigencias anteriores y estimadas como posibles pasivos exigibles, de acuerdo con la base de datos remitida por la Subdirección Administrativa y Financiera – SAF vía email.</li> <li>✓ Estado de los compromisos suscritos en el Acuerdo de Gestión.</li> <li>✓ Estado de las evaluaciones realizadas a empleados de carrera administrativa, y planes de seguimiento de los empleados con vinculación provisional.</li> </ul> |                                    |                |   |                   |                               |                                       |
| ASESOR DE CONTROL INTERNO               | Andrés Pabón Salamanca  |                                    | EQUIPO AUDITOR | Dalle Molina<br>Verónica Cuervo<br>Nelcy Martínez<br>Sandra Milena Bonilla<br>Adriana Botero<br>Marlon Contreras<br>Fabio Salazar |                   |                               |                                       |



## PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

(1) Marco de referencia X el enfoque y énfasis que tendrá la Auditoría Interna.

| FECHA                 | HORA              | ACTIVIDAD / PROCESO / PROCEDIMIENTO / REQUISITO POR AUDITAR   | AUDITADO(S)   | AUDITOR(ES)                 | LUGAR   |
|-----------------------|-------------------|---|---|-----------------------------|---|
| 12-01-2017            | 8:00 am           | Solicitud de Información  | SDAE / SAF  | Asesoría de Control Interno | N.A   |
| 16-01-2017            | 8:00 am – 5:00 pm | Envío de la información por la Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico y la Subdirección Administrativa y Financiera a la Asesoría de Control Interno | Todas las dependencias  | N.A                         | N.A   |
| 17-01-2017            | 8:00 am – 5:00 pm | Revisión y valoración de la información disponible y presentada   | Todas las dependencias  | Equipo Auditor              | Asesoría de Control Interno   |
| Del 18 y 19 - 01-2017 | 8:30 am – 5:00 pm | Verificación de avances y estados de la gestión por dependencias  | Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y de Comercialización (Visita en sitio) | Nelcy Martínez              | Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y de Comercialización |
|                       |                   |   | Subdirección Administrativa y Financiera (Visita en sitio)                                      | Dalle Johana Molina         | Subdirección Administrativa y Financiera                                      |
|                       |                   |   | Oficina Asesora de Comunicaciones (Visita en sitio)   | Sandra Bonilla              | Oficina Asesora de Comunicaciones   |
|                       |                   |   | Subdirección Jurídica y de Contratación (Visita en sitio)                                       | Marlon Contreras            | Subdirección Jurídica y de Contratación                                       |
|                       |                   |   | Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico (Visita en sitio)                                 | Fabio Salazar               | Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico                                 |
|                       |                   |   | Subdirección de Gestión de Redes Sociales e Informalidad (Visita en sitio)                      | Adriana Botero              | Subdirección de Gestión de Redes Sociales e Informalidad                      |
| Del 20 y 23 - 01-2017 | 8:30 am – 5:00 pm | Verificación de avances al plan de mejoramiento con la Contraloría  | Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y de Comercialización                   | Nelcy Martínez              | Subdirección de Emprendimiento, Servicios Empresariales y de Comercialización |



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

## FORMATO

# PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

| FECHA                          | HORA                 | ACTIVIDAD / PROCESO /<br>PROCLDIMIENTO /<br>REQUISITO POR AUDITAR   | AUDITADO(S)  | AUDITOR(ES)  | LUGAR   |
|--------------------------------|----------------------|---|--|--|---|
| Del 20 y 23 -<br>01-2017       | 8:30 am -<br>5:00 pm | Verificación de avances al plan<br>de mejoramiento con la<br>Contraloría  | (Visita en sitio)  |  |   |
|                                |                      |   | Oficina Asesora<br>de<br>Comunicaciones<br>(Visita en sitio)                           | Sandra Bonilla   | Oficina Asesora<br>de<br>Comunicaciones                           |
|                                |                      |   | Subdirección<br>Jurídica y de<br>Contratación<br>(Visita en sitio)                     | Marlon Contreras   | Subdirección<br>Jurídica y de<br>Contratación                     |
|                                |                      |   | Subdirección de<br>Diseño y Análisis<br>Estratégico<br>(Visita en sitio)               | Fabio Salazar  | Subdirección de<br>Diseño y Análisis<br>Estratégico               |
|                                |                      |   | Subdirección de<br>Gestión de<br>Redes Sociales<br>e Informalidad<br>(Visita en sitio) | Adriana Botero   | Subdirección de<br>Gestión de<br>Redes Sociales<br>e Informalidad |
| Del 18 y 23 -<br>01-2017       | 8:30 am -<br>5:00 pm | Verificación de avances y<br>estados de la gestión por<br>dependencias  | Subdirección de<br>Formación y<br>Empleabilidad<br>(Visita en sitio)                   | Verónica Cuervo  | Subdirección de<br>Formación y<br>Empleabilidad                   |
| Del 25 y 26 -<br>01-2017       | 9:00 am -<br>5:00 pm | Verificación de avances al plan<br>de mejoramiento con la<br>Contraloría  | Subdirección<br>Administrativa y<br>Financiera<br>(Visita en sitio)                    | Dalle Johana Molina  | Subdirección<br>Administrativa y<br>Financiera                    |
| Del 24 y 25-<br>01-2017        | 8:30 am -<br>5:00 pm | Verificación de avances al plan<br>de mejoramiento con la<br>Contraloría  | Subdirección de<br>Formación y<br>Empleabilidad<br>(Visita en sitio)                   | Verónica Cuervo  | Subdirección de<br>Formación y<br>Empleabilidad                   |
| Del 24 al 27-<br>01-2017       | 8:00 am -<br>5:00 pm | Análisis de información y<br>construcción del "Informe de<br>Gestión por Dependencias" de<br>auditoría.<br>Revisión informe por auditor | Todas las<br>dependencias  | Equipo Auditor   | Asesoría de<br>Control Interno                                    |
| 30-01-2017                     | 4:30 pm              | Envío a cada dependencia el<br>"Informe de Gestión por<br>Dependencias"   | N/A  | Equipo Auditor   | N.A   |
| 31-01-2017<br>al<br>03-02-2017 | 8:00 am -<br>5:00 pm | Consolidación de "Informe de<br>Gestión por Dependencias y<br>Plan de Mejoramiento"   |  | Consolida PM: Verónica<br>Cuervo<br><br>Consolida IGD: Dalle<br>Molina | N.A   |
| 06-02-2017                     | 4:00 pm              | Envío a Dirección General<br>"Informe de Gestión por<br>Dependencias y Plan de  | N/A  | Equipo Auditor   | N.A   |

FO-173  
V-03

Página 3 de 4

Carrera 10 N° 16-82 Piso 2  
Tel. 2976030  
Telefax 2976054  
www.ipes.gov.co

**BOGOTÁ**  
MEJOR PARA TODOS



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

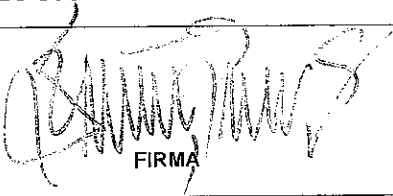

# FORMATO

## PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

| FECHA                          | HORA                 | ACTIVIDAD / PROCESO / PROCEDIMIENTO / REQUISITO POR AUDITAR   | AUDITADO(S) | AUDITOR(ES)    | LUGAR |
|--------------------------------|----------------------|---|-------------|----------------|-------|
|                                |                      | Mejoramiento  |             |                |       |
| 07-02-2017<br>al<br>09-02-2017 | 8:00 am -<br>5:00 pm | Consolidación informe relación de causas de conformidad con el Decreto 370 de 2014, a la Secretaría General – Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. | N/A         | Equipo Auditor | N.A   |
| 10-02-2017                     | 8:00 am -<br>5:00 pm | Envío informe relación de causas de conformidad con el Decreto 370 de 2014, a la Secretaría General – Alcaldía Mayor de Bogotá D.C.         | N/A         | Equipo Auditor | N.A   |

### REQUERIMIENTOS LOGÍSTICOS:

Disponibilidad de tiempo, espacio y de los documentos soporte de las personas designadas para atender la auditoria, transporte para los desplazamientos de comprobación de actividades descritas en el plan.

| ASESOR CONTROL INTERNO   | AUDITOR   |
|--|---|
| <br>FIRMA | <br>FIRMA |
| FECHA: <b>11/01/2017</b>   |   |

(2) Fecha en la cual el auditor firma el Plan de Auditorías internas