

MEMORANDO

110301

Bogotá DC., 20 de febrero de 2017

PARA: Clarisa Hermencia Díaz García, Subdirectora de Diseño y Análisis Estratégico.

Leonardo Ruiz Sánchez, Almacenista General.

DE: Andrés Pabón Salamanca, Asesor de Control Interno

ASUNTO: Solicitud de información Plan de Auditoría: Sistemas – Derechos de autor/ software

Cordial saludo:

En cumplimiento del programa anual de auditorías previsto para el presente año y de acuerdo a la Directiva Presidencial No. 001 de 1999, la Directiva Presidencial No. 002 de 2002 y Circular 07 de 2005 emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública en las cuales se establece que las Oficinas de Control Interno en desarrollo de sus funciones verificará que los programas de computador que sean adquiridos por las entidades estén respaldados por los documentos de licenciamiento o transferencia de propiedad respectivos.


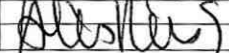
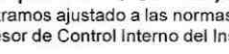
De acuerdo a lo anterior, comedidamente adjunto Plan de Auditoría solicitando se designe a un responsable para atender el desarrollo de auditoría en cuanto al suministro de la información, atención de visitas in situ, así como la disponibilidad del personal a cargo frente al cronograma de ejecución.

Cordialmente



ANDRÉS PABÓN SALAMANCA

Adjunto: (1) folio

	NOMBRE, CARGO O CONTRATO	FIRMA	FECHA
Elaboró	Sandra M. Bonilla Rodríguez Contrato 172/2016 A.C.I.		20/Febrero/2017
Aprobó	Andrés Pabón Salamanca, Asesor de Control Interno		20/Febrero/2017
Revisó	Andrés Pabón Salamanca, Asesor de Control Interno		20/Febrero/2017

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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
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 ÉNFASIS (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	X	
PROCESO, PROCEDIMIENTO, Y/O DEPENDENCIA	SISTEMAS – DERECHOS DE AUTOR / SOFTWARE								
OBJETIVO	Verificación al cumplimiento de las normas correspondiente a derechos de autor en lo correspondiente a software y hardware.								
ALCANCE	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Verificación de los registros en SIAFI de inventario de software y hardware. ✓ Prueba de inventario de software y hardware bajo muestra selectiva. ✓ Verificación de baja de software y hardware. 								
PERIODO DE EJECUCIÓN	Del 21 de febrero al 3 de marzo de 2017.								
CRITERIOS DE AUDITORÍA	Directiva Presidencial No. 001 de 1999, Directiva Presidencial No. 002 de 2002, instrucciones a los encargados de cada entidad u organismos públicos de la adquisición de software. Circular 07 de 2005.								
ASESOR DE CONTROL INTERNO	Andrés Pabón Salamanca			EQUIPO AUDITOR	Sandra Milena Bonilla Rodríguez				

(1) Marque con X el enfoque y énfasis que tendrá la Auditoría Interna.

FECHA	HORA	ACTIVIDAD / PROCESO / PROCEDIMIENTO / REQUISITO POR AUDITAR	AUDITADO(S)	AUDITOR(ES)	LUGAR
20 de febrero de 2017	A partir de 9:30 a.m.	Solicitud información.	SDAE y SAF	Sandra Milena Bonilla Rodríguez	Asesoría de Control Interno
	5:00 p.m.	Envío plan de auditoría	SDAE y SAF.	Sandra Milena Bonilla Rodríguez	Asesoría de Control Interno
21 de febrero de 2017	De 9:30 a.m. a 4:30 p.m.	Análisis de información, verificación en escritorio y diligenciamiento de papel de trabajo.	N.A.	Sandra Milena Bonilla Rodríguez	Asesoría de Control Interno
22, 23, 24 de febrero de 2017	De 9:30 a.m. a 4:30 p.m.	Entrevista con el área de Sistemas y Almacén en el momento que sea necesario.	Sistemas y Almacén	Sandra Milena Bonilla Rodríguez	Área de Sistemas y Almacén



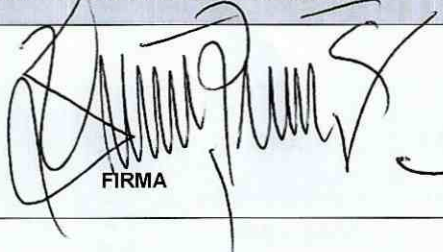
FORMATO

PLAN DE AUDITORÍA INTERNA

FECHA	HORA	ACTIVIDAD / PROCESO / PROCEDIMIENTO / REQUISITO POR AUDITAR	AUDITADO(S)	AUDITOR(ES)	LUGAR
27 de febrero de 2017	De 9:30 a.m. a 4:30 p.m.	Tomar muestra del sistema SIAFI del inventario de software y hardware.	N.A.	Sandra Milena Bonilla Rodríguez	Asesoría de Control Interno
28 de febrero, 1 y 2 de marzo de 2017	De 9:30 a.m. a 4:30 p.m.	Toma física de inventario de acuerdo a la muestra de software y hardware.	Almacén y Sistemas	Sandra Milena Bonilla Rodríguez	Almacén y Sistemas
3 y 2 de marzo de 2017	De 9:30 a.m. a 4:30 p.m.	Elaboración de Informe	Almacén y Sistemas	Sandra Milena Bonilla Rodríguez.	Asesoría de Control Interno
3, 6 de marzo de 2017	De 9:30 a.m. a 4:30 p.m.	Revisión Informe Preliminar	Auditor y Asesor de Control Interno	Sandra Milena Bonilla Rodríguez	Asesoría de Control Interno
7 de marzo de 2017	De 9:30 a.m. a 4:30 p.m.	Envío de informe a las dependencias y Dirección General.	SDAE y SAF - Almacén	Sandra Milena Bonilla Rodríguez	Correspondencia

REQUERIMIENTOS LOGÍSTICOS:

Disponibilidad de documentos y tiempo de las personas designadas para atender la auditoria en el ejercicio de comprobación de actividades descritas en el plan.

ASESOR CONTROL INTERNO	AUDITOR
 FIRMA	 FIRMA
FECHA: 20 - 02 - 2017	

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