



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código: EC-F-003

Fecha: 23-12-09

Versión 003

Página 1 de 2

1. INFORME N°:

PROCESO/DEPENDENCIA

PROCESO DE PROCESOS ESPECIALES

2. FECHA:

Del 6 al 30 de Agosto de 2010

3. PROCESO / ACTIVIDAD AUDITADA:

PROCESOS ESPECIALES

4. EQUIPO AUDITOR:

Aldo Fernando Rodríguez Delgado (Lider)

Rodrigo Franco

Rocio Pedrozo

5. OBJETIVO:

Constatar que las actividades desarrolladas en el proceso de Procesos Especiales, cumplan con los criterios de auditoria definidos en el plan de auditoria

6. ALCANCE DE LA AUDITORIA:

Revisar que las actividades realizadas en el año 2009 cumplan con los criterios de auditoria definidos.

7. PERSONAL ENTREVISTADO

Conzuelo Vega Merchan

Maria del Transito Forero

Jorge Aljuri Martinez

Hernando Arturo Luque

8. ASPECTOS FUERTES:

9. OBSERVACIONES

Actas Grupo Primario: Revisadas las actas de grupo primario del año 2009 se establece que estas no están siendo diligenciadas en el formato establecido y realizadas con la periodicidad acordada y adicional contenido del desarrollo de los temas tratados en la reunión no cumple en su totalidad con lo establecido en el numeral 5 de la circular interna 015 de 2009

Control y Seguridad de la información: Una vez revisado el acceso a la información del computador donde se tienen los cuadros de control y seguimiento de los procesos que se llevan en el grupo, se evidenció que existe una carpeta que contiene archivos con temas propios del area, disponibles a todos los funcionarios de la Entidad.

REFERENCIACIÓN

5/10

3-13

3/10

-8

Cam



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código: EC-F-003

Fecha: 23-12-09

Versión 003

Página 2 de 2

10. RECOMENDACIONES ADICIONALES

Al interior del grupo objeto de esta auditoría se evidenció que los controles y seguimientos al proceso se lleva de forma manual, en hojas de cálculo (Excel), lo que hace que esta tarea sea dispendiosa, poco confiable y de alto riesgo al momento de generar informes y estadísticas entre otras cosas. Se recomienda que el coordinador del grupo solicite a la Dirección de Informática y Desarrollo realizar un diagnóstico de la situación actual de los sistemas de información existentes, y evaluar si estos permiten realizar el control del proceso de forma automática o si por el contrario se tendría que desarrollar herramientas más robustas que satisfagan los requerimientos al interior del grupo.

Es importante que la Coordinadora del grupo solicite a la Dirección de Informática y Desarrollo la aplicación y el uso de los equipos instalados al interior de la sala de audiencia con el fin de realizar las pruebas necesarias para la correcta utilización de este cuando entre en rigor la norma.


11. HALLAZGOS

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD DETECTADA	REFERENCIACIÓN

12. CONCLUSIÓN GENERAL

A pesar de que en el proceso se encontraron algunas observaciones y se sugirieron algunas recomendaciones, el equipo auditor considera que el proceso se desarrolla conforme a las normas y procedimientos establecidos.

13. FIRMAS:


FIRMA DEL AUDITOR
Aldo Fernando Rodríguez
Auditor Líder


FIRMA DEL AUDITADO
Delegado Procedimientos Mercantiles
Responsable del Proceso

Cont