



Superintendencia de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

PROCESO: EVALUACION Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Codigo: EC-F-003

Fecha: 15-02-2011

Version 004

Página 1 de 2

1. INFORME N°: 2

PROCESO/DEPENDENCIA

GESTION ESTRATEGICA

2. FECHA:

Marzo de 2011

3. PROCESO / ACTIVIDAD AUDITADA:

GESTION ESTRATEGICA

4. EQUIPO AUDITOR:

Aldo Fernando Rodriguez

Rocio Pedrozo Ulloa

5. OBJETIVO:

Verificar la conformidad del proceso con los criterios de auditoria detectando oportunidades de mejora

6. ALCANCE DE LA AUDITORIA:

Revisar que las actividades realizadas cumplan con los criterios de auditoria definidos.

7. PERSONAL ENTREVISTADO

Luis Guillermo Velez Cabrera

Nohra Beltran Cespedes

Francisco Javier Lara

Maria de Jesus Arizata

Ivan Serrano

Dora Hernandez

Rosana Olaya

8. ASPECTOS FUERTES:

- Participación activa durante las reuniones llevadas a cabo durante los meses de diciembre 2010, enero y febrero de 2011 de todos los miembros del Comité Gerencial, jefes de oficina y coordinadores de grupo en la planeación estratégica de la Entidad.
- Durante el año 2010, la Entidad definió una nueva guía para la Administración de los riesgos institucionales.
- Adecuada comunicación e interacción entre funcionarios de la Delegatura de IVC, Director de Informática y Desarrollo, Gestión Documental, Investigación y Regulación Contable y Atención al Ciudadano quienes participaron en la determinación y consolidación de la muestra de sociedades para la presentación de estados financieros año 2011.

9. OBSERVACIONES	NORMATIVIDAD					REFERENCIACION
	GP 1000	27001	MECI	REQUISITO INT	LEGALES	FOLIO No.

10. RECOMENDACIONES ADICIONALES

Llevar en la página Web de la Entidad un histórico de las estadísticas a los procesos de Reorganización Empresarial y Concordatos, Liquidaciones y Acuerdos de Reestructuración

11. HALLAZGOS

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD DETECTADA	NORMATIVIDAD					REFERENCIACION
		GP 1000	27001	MECI	REQUISITO INT	LEGALES	FOLIO No.
Planeación Institucional	La divulgación de la Planeación Institucional del año 2011 no se realizó conforme a lo establecido en la Resolución 165-07621 del 27 de noviembre de 2009				Res. 165-07621 del 27 de noviembre de 2009 Artículo 1 numeral 2		Resolución 165-07621 del 27 de noviembre de 2009

5/10



SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES
 SISTEMA DE GESTION INTEGRADO
 PROCESO: EVALUACION Y CONTROL
 FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Codigo: EC-F-003
 Fecha: 15-02-2011
 Version 004
 Pagina 2 de 2

1. INFORME N°: 2

PROCESO/DEPENDENCIA
GESTION ESTRATEGICA

2. FECHA: Marzo de 2011

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN DE LA NO CONFORMIDAD DETECTADA	NORMATIVIDAD					REFERENCIACION
		GP 1000	27001	MECI	REQUISITO INT	LEGALES	FOLIO No.
Implementación de las Acciones Correctivas	Revisadas las actividades a realizar por el Grupo de Planeación, para eliminar la no conformidad detectada en la Auditoria de la OCI del año 2010 "Reuniones Comité de Buen Gobierno", se evidencio que no se han adelantando las acciones necesarias para eliminar la no conformidad detectada.	8.2.2			Elemento: Planes de mejoramiento por proceso		Supersocia 2010 - Plan de Mejoramiento - Gestión Estratégica
Reuniones de Grupo primario	Se evidencio que durante el año 2010 el grupo de estadística solamente realizo siete (7) reuniones de grupo primario; Incumpliendo lo establecido en la "Guía para la realización de reuniones de grupo primario"				Numeral 4.1 circular interna 015 de 2009	Folios 27-28	
Inconsistencias en la información Modulo de Procesos	<ul style="list-style-type: none"> El número de sociedades de los módulos del proceso de actuación LIQUIDACION OBLIGATORIA y LIQUIDACION JUDICIAL no coinciden con los listados descargados del Módulo de Datos Básicos y lo publicado en la Página Web de la entidad. Revisado el Módulo de Datos Básicos, las sociedades que se encuentran el Liquidación Obligatoria, Liquidación Judicial, Reorganización y en Concordatos, y en alguna de ellas en su razón social no aparece la preposición EN LIQUIDACION OBLIGATORIA, EN LIQUIDACION JUDICIAL, ACUERDO Y CONCORDADOS donde sea el caso. 				Guia Auditoria SIGS GE-G-003	Ver cuadro anexo	
Estadísticas Institucionales	Revisada la Intranet de la entidad no se evidencio que se hayan publicado las estadísticas institucionales de los diferentes módulos del SIGS mensualmente por el grupo de Estadística.				Numeral 9 Circular interna 100-012 de 2007	Intranet	

12. CONCLUSIÓN GENERAL

Las actividades relacionadas con el proceso se están cumpliendo de acuerdo a los procedimientos establecidos por la Entidad y esta cumpliendo con los criterios de auditoria definidos, sin embargo, la mejora continua del proceso se puede ver afectada por la no implementación de las medidas correctivas para eliminar las no conformidades detectadas en las auditorias realizadas por la OCI en el año 2010

13. FIRMAS:


 FIRMA DEL AUDITOR
 ALDO FERNANDO RODRIGUEZ DELGADO


 FIRMA DEL AUDITADO
 LUIS GUILLERMO VELEZ CABRERA

27