



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código:EC-F-003

Fecha: 13-02-2012

Versión 006

Página 1 de 7

1. INFORME N°: 12

PROCESO/DEPENDENCIA

GESTIÓN DE COMUNICACIONES

2. FECHA: Junio 7-22 de 2012

3. PROCESO / ACTIVIDAD AUDITADA

Se auditó el Proceso de Gestión de Comunicaciones donde interviene la Oficina Asesora de Planeación, Despacho del Superintendente, Dirección de Informática y Desarrollo y Grupo Buen Gobierno y Pedagogía Empresarial. Se revisaron las actividades y tareas propias del proceso de Comunicaciones, se hizo seguimiento al Plan de Mejoramiento de los hallazgos encontrados por la Oficina de Control Interno y la Contraloría General de República en la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral y se evaluaron los indicadores y la información contenida en las Páginas Web e Intranet de la Entidad.

4. EQUIPO AUDITOR:

Wilma Rocío Pedrozo Ulloa (Líder)
Myriam Berdugo Salazar

5. OBJETIVO:

Constatar que las actividades desarrolladas en el Proceso Gestión de Comunicaciones cumpla con los criterios de auditoría definidos en el Plan de Auditoría, con el fin de lograr un adecuado funcionamiento del mismo y así contribuir a la mejora continua del Sistema de Gestión Integrado y Sistema de Control Interno.

6. ALCANCE DE LA AUDITORIA:



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código:EC-F-003

Fecha: 13-02-2012

Versión 006

Página 2 de 7

Revisar que las actividades realizadas en el periodo comprendido entre el 1 de Enero 2011 a la fecha, cumplan con los criterios de auditoria definidos.

7. PERSONAL ENTREVISTADO

Edgar Reinel Laiton Lopez

Rosana Olaya Ramirez

Jose German Aristizabal Gallo

Nohora Beltrán Céspedes

Fabián Velandia

8. ASPECTOS FUERTES

- Adecuado control a las radicaciones vencidas

9. OBSERVACIONES

- El proceso de comunicaciones no cuenta con un procedimiento documentado que permita identificar claramente quien y que se debe hacer para publicar información en la página Web e Intranet de la Entidad.
- El funcionario de la Dirección de Informática y Desarrollo encargado de publicar información en las páginas Web e Intranet de la Entidad, desconoce el protocolo de Internet, guía que contiene información de vital importancia para el correcto desarrollo de su tarea.
- Se observa falta de organización en el Archivo de Gestión que maneja en el Grupo de Buen Gobierno y Pedagogía Empresarial.

12/2



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código:EC-F-003

Fecha: 13-02-2012

Versión 006

Página 3 de 7

10. HALLAZGOS

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN DE NO CONFORMIDAD DETECTADA	NORMATIVIDAD				
		GP 1000	27001	MECI	REQUISITO INTERNO	LEGALES
Publicación de Información en las Páginas Web e Intranet de la Entidad	Al momento de publicar información en la página Web de la Entidad no se está aplicando el logo símbolo, ni los colores institucionales definidos en el Manual de Imagen Corporativa como en el caso de la "Lista Oficial de Auxiliares de la Justicia", "Denuncias por Corrupción" y "Quejas y Reclamos".				Manual de identidad Visual Corporativa. GCOM-M-001	
	No se está realizando la revisión bimestral del contenido general de la información publicada en la página Web de la Entidad incumpliendo lo especificado en el protocolo de Internet.				Guía Protocolo Internet GCOM-G001 Numeral 10.4	

120



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código:EC-F-003

Fecha: 13-02-2012

Versión 006

Página 4 de 7

En las noticias que están publicadas en el home de la página Web de la Entidad se evidencia que se está incumpliendo con el tamaño de la fuente especificada en el Protocolo de Internet, de igual manera sucede con las noticias que contienen imágenes, las cuales superan el tamaño definido. Como sucede en los siguientes casos : "Todos los sectores económicos crecieron en 2011, lo que indica el buen momento de las empresas colombianas", "Revista de la Superintendencia de Sociedades", "Empresarios podrán garantizar sus préstamos con inventarios, maquinaria, cosecha, ganado y cuentas por cobrar", "Revista Supersociedades Número 2"

Guía
Protocolo
Internet
GCOM-G001

Numeral 2.0

El Protocolo de Internet y el Manual de Imagen Corporativa se encuentran desactualizados, teniendo en cuenta que en algunos apartes del texto se hace referencia al "Comité de Comunicaciones",

Guía
Protocolo
Internet
GCOM-G001



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código:EC-F-003

Fecha: 13-02-2012

Versión 006

Página 5 de 7

	estando este derogado mediante Resolución 165-017347 del 14 de Diciembre de 2011.			y Manual de identidad Visual Corporativa. GCOM-M-001
Conformación del Grupo de Comunicaciones	Mediante Resol 165-017347 del 14 de diciembre de 2011, se creó el Grupo de Comunicaciones, pero hasta el momento de la auditoría este no cuenta con el número mínimo de funcionarios que le permita funcionar.			Decreto 2489 del 25 de Julio de 2006. Art.8º
Ventana de Enseñanza Empresarial	Mediante Resolución 100-002096 del 4 de Abril de 2011 se creó el Grupo de Buen Gobierno y Pedagogía Empresarial, dentro de sus funciones está la de "Dirigir la Ventana de Enseñanza Empresarial", durante el desarrollo de la auditoría se pudo evidenciar: Que la Plataforma de acceso a la Ventana de Enseñanza Empresarial (V.E.M) para			Resolución 100-002096 del 4 de Abril de 2011 Art. 2do. Numeral 4.



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código:EC-F-003

Fecha: 13-02-2012

Versión 006

Página 6 de 7

	<p>usuarios internos y externos no se encuentra disponible.</p> <p>Según entrevista realizada no se ha desarrollado ninguna actividad que permita cumplir con dicha función.</p>								
Modificación de formatos aprobados por calidad	<p>Se evidencia que el formato aprobado por calidad GCOM-F-004 Evaluación Eventos Pedagógicos, fue modificado como en el caso de la evaluación realizada al evento "Taller Convergencia a Estándares Internacionales de Información Financiera para Empresas del Sector Real de la Economía", realizado el día 12 de Junio 2012 en la Cámara de Comercio de Bogotá.</p>	4.2.3 Control de Documentos							

11. CONCLUSIÓN GENERAL

Si bien en el proceso auditado se hallaron no conformidades, se determina que el grado de conformidad del sistema cumple en términos generales, con los criterios evaluados en la auditoria. No obstante se deben estructurar acciones que eliminen

126
/



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código: EC-F-003

Fecha: 13-02-2012

Versión 006

Página 7 de 7

las no conformidades detectadas de tal manera que su implementación contribuya a la mejora continua de los procesos y el mantenimiento del Sistema de Gestión Integrado y el Sistema de Control Interno.

12. FIRMAS:

**FIRMA DEL AUDITOR LIDER
WILMA ROCÍO PEDROZO ULLOA**

**FIRMA DEL AUDITADO
EDGAR REINEL LAITON**

124