



PROCESO/DEPENDENCIA

Evaluación y control

2. FECHA: 22 de diciembre de 2015

1. INFORME N°: 1

3. PROCESO / ACTIVIDAD AUDITADA:

Evaluación y control

4. EQUIPO AUDITOR:

Juan Camilo Correa Jimenez

5. OBJETIVO:

Constatar que las actividades desarrolladas dentro del Proceso de evaluación y control cumplan con los criterios de auditoria, con el fin de lograr un adecuado funcionamiento del proceso y así contribuir a la mejora continua del Sistema de Gestión Integrado, el Sistema de Control Interno y la Gestión Institucional.

6. ALCANCE DE LA AUDITORIA:

5.1 Compromiso de la Dirección, 7.1 Planificación de la realización del producto, 8. Medición, análisis y mejora, 8.2.1 Satisfacción del cliente, 8.3 Control del producto no conforme, 8.2.2 Auditoria interna, A 11.2.9 política de escritorio limpio y pantalla limpia, A 12.6.2 Restricciones sobre instalación de software y A.18.1.2 Derechos de propiedad intelectual.

7. PERSONAL ENTREVISTADO

Arnulfo Suarez, Rocio Pedrozo y Angela López

8. ASPECTOS FUERTES:

- 1. La planeación del programa de auditorias, requiere de un análisis riguroso por parte de todos los miembros de la OCI, lo que demuestra el trabajo en equipo y la dedicación y compromiso para con el cumplimiento de las metas y objetivos de la entidad.
- 2. La OCI se encuentra adelantando acciones de mejora, que se verán reflejadas en el 2016 en las que se realizara mayor seguimiento a los resultados de las auditorias y estas serán llevadas a la alta dirección para la toma de decisiones.
- 3. Se observo el compromiso por parte de la OCI frente al cierre de los hallazgos de la auditoria 2014, llevando a los grupos primarios el seguimiento al plan de mejoramiento como punto a tratar en la reunión.

9. OBSERVACIONES

- 1. Se observa que el indicador de efectividad de las acciones de mejora propuestas en los planes de mejoramiento no esta arrojando información que permita medir la mejora del proceso, por el contrario las variables que se requieren para alimentar el indicador dependen de los líderes de los procesos auditados y estos no cumplen con los tiempos establecidos para dichos reportes, situación que afecta la medición del indicador.
- 2. Al momento de la auditoria, el proceso no cuenta con una medición de satisfacción de sus clientes, situación que no permite observar ni calificar la gestión del proceso.

10. HALLAZGOS

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO DETECTADO	NORMATIVIDAD						
		GP 1000	14001	18001	27001	MECI	REQUISITO INT	LEGALES
Cumplimiento de requisitos del proceso	1. Se evidencia que no se esta cumpliendo lo establecido en la guía EC-G-001 Determinación de estado e importancia de los procesos a auditar, ya que las calificaciones arrojadas por la matriz de priorización no son un factor determinante para establecer el programa de auditorias, hecho que se evidencia, con la exclusión de la auditoria al proceso de Análisis Económico y de riesgo que tuvo una calificación de 48, frente a los procesos de Intervención y Gestión Contractual que tuvieron calificación de 46 y 47 respectivamente.						EC-G-001 Determinación de estado e importancia de los procesos a auditar	



Superintendencia de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

PROCESO: EVALUACION Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Codigo:EC-F-003

Fecha: 03 de octubre de 2014

Versión 009

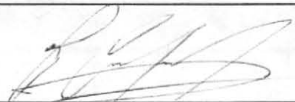
Página 2 de 2

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO DETECTADO	NORMATIVIDAD						
		GP 1000	14001	18001	27001	MECI	REQUISITO INT	LEGALES
Seguimiento a los controles definidos para los riesgos del proceso	2. En los controles establecidos para los diferentes riesgos del proceso, no está definida la frecuencia y revisión de estos, situación que no permite evaluarlos de manera adecuada; así mismo, los controles establecidos deben ser específicos y coherentes con el riesgo identificado, la evidencia del control debe ser medible y cuantificable.					1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo		
Aplicación políticas de seguridad de la información	3. Se evidencia que no esta siendo aplicada la política de seguridad de la información relacionada con derechos de propiedad intelectual, ya que se encontraron archivos .mp3, .mp4 y .avi en los equipos tomados como muestra para la auditoria.				A. 18.1.2			

11. CONCLUSIÓN GENERAL

Una vez revisado y analizado el proceso de Evaluación y Control, es oportuno resaltar la importancia de mantener actualizado documentos en el Sistema de Gestión Integrado, así mismo la identificación, gestión y control de riesgos en las actividades que se realizan en el proceso que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos de este. Así las cosas y basados en los resultados de esta auditoria, se considera importante realizar un análisis de las observaciones y los hallazgos encontrados con el fin de establecer un plan de mejoramiento con acciones preventivas y correctivas eficaces y efectivas que permitan subsanar realmente las no conformidades encontradas y de esta manera mejorar la gestión del proceso y el aseguramiento del mismo.

12. FIRMAS:



 JUAN CAMILO CORREA JIMENEZ
 NOMBRE Y FIRMA: DEL AUDITOR LIDER



 ARNULFO SUAREZ PINZON
 NOMBRE Y FIRMA: JEFE OFICINA CONTROL INTERNO