



Superintendencia  
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código:EC-F-003

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

Fecha: 03 de octubre de 2014

PROCESO: EVALUACION Y CONTROL

Versión 009

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Página 1 de 3

1. INFORME N°: 3

PROCESO/DEPENDENCIA

GESTIÓN INTEGRAL

2. FECHA: Del 13 al 27 de Marzo del 2015

3. PROCESO / ACTIVIDAD AUDITADA:

Gestión integral

4. EQUIPO AUDITOR:

Wilma Rocio Pedrozo Ulloa (Líder)

5. OBJETIVO:

Constatar que las actividades desarrolladas dentro del Proceso de Gestión Integral cumplan con los criterios de auditoria definidos en el ítem anterior, con el fin de validar su adecuado funcionamiento, de manera que permita contribuir a la mejora continua del Sistema de Gestion Integrado y el Sistema de Control Interno.

6. ALCANCE DE LA AUDITORIA:

Aplica a todas las actividades del proceso de Gestión Integral y a las dependencias que participan en el, para el periodo comprendido entre el 1 de Mayo de 2014 a la fecha de la auditoría. Para el desarrollo de esta auditoría se aplicarán las normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia y el análisis se hará por muestreo selectivo.

7. PERSONAL ENTREVISTADO:

Hoslander Adlai Saenz Barrera,  
Juan Camilo Correa Jimenez

8. ASPECTOS FUERTES:

No se identificaron aspectos fuertes en este proceso.

9. OBSERVACIONES

1. En la revisión realizada al servicio no conforme (radicaciones vencidas), y que a su vez es un insumo para la Revisión por la Dirección, se pudo observar que a pesar de que existe un procedimiento que lo regule, falta ejercer más gestión sobre los mismos; por cuanto estos no cuentan con una medición e implementación de acciones claras que recaiga sobre las dependencias reincidentes en el tema, de manera que redunde en la mejora continua y en la satisfacción del cliente.

2. Se observó que el formato utilizado para reportar los Activos de Información de la entidad, publicado en la Página Web ruta: "Superintendencia de Sociedades > Nuestra Entidad > Transparencia y Acceso a Información Pública >", presenta diferencias en el número de columnas allí registradas, comparado con el formato aprobado en el Sistema de Gestión Integrado "GC-F-012 Inventario, Clasificación y Etiquetado de Activos de Información", creado para tal fin.



Superintendencia  
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Codigo:EC-F-003

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

Fecha: 03 de octubre de 2014

PROCESO: EVALUACION Y CONTROL

Versión 009

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Pagina 2 de 3

1. INFORME N°: 3

PROCESO/DEPENDENCIA

GESTIÓN INTEGRAL

2. FECHA: Del 13 al 27 de Marzo del 2015

10. HALLAZGOS

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO DETECTADO	NORMATIVIDAD							
		GP 1000	14001	18001	27001	MECI	REQUISITO INT	LEGALES	
Desactualización del Listado Maestro de Documentos	<p>1. El equipo auditor realizó la comparación de la documentación que hace parte del Sistema de Gestión Integrado, disponible en la red interna de la entidad y la información registrada en el Listado Maestro de Documentos, donde se evidenció que existen inconsistencias en este último, las cuales se relacionan en el Tabla No.1 adjunta a este informe, y que hace parte integral del mismo.</p> <p>Lo anterior, muestra falta de un adecuado control de identificación de cambios, sobre la documentación que hace parte del sistema de Gestión Integrado.</p>	4.2.3. c)						GC-PR-001 Control de Documentos y Registros. 3.1	
Administración de documentos Obsoletos	<p>2. Se evidenció que en la página Web de la Entidad en la ruta: "Superintendencia de Sociedades &gt; Nuestra Entidad &gt; Trámites y Servicios &gt; Formatos" se encuentra publicado el Formato AAE-F-006 Solicitud o Confirmación de Nombramientos, que registra información relacionada con las Sociedades Administradoras de Planes de Autofinanciamiento Comercial, dicho formato se encuentra en versión 001, con fecha de actualización Abril 15 de 2010, este mismo formato se encuentra modificado en el Sistema de Gestión Integrado, en los siguientes términos: Código: AAA-F006 Fecha de Actualización: Marzo 15 de 2012 Versión: 002 Proceso: Actuaciones y Autorizaciones Administrativas</p> <p>Lo anterior, muestra falta de control y adecuada administración de documentos obsoletos.</p>	4.2.3. g)						GC-PR-001 Control de Documentos y Registros	



Superintendencia  
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

Código:EC-F-003

SISTEMA DE GESTION INTEGRADO

Fecha: 03 de octubre de 2014

PROCESO: EVALUACION Y CONTROL

Versión 009

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Página 3 de 3

1. INFORME N°: 3

PROCESO/DEPENDENCIA  
GESTIÓN INTEGRAL

2. FECHA: Del 13 al 27 de Marzo del 2015

10. HALLAZGOS

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO DETECTADO	NORMATIVIDAD						
		GP 1000	14001	18001	27001	MECI	REQUISITO INT	LEGALES
Revisión de Documentos del Sistema	<p>3. De la revisión realizada por muestra selectiva a los documentos que hacen parte del sistema de Gestión Integrado de la Entidad, y que se encuentran publicados en la Página Intranet, el equipo auditor evidenció que existen inconsistencias en documentos según se relacionan en la Tabla No.2 adjunta a este informe y que hace parte integral del mismo.</p> <p>Lo anterior, muestra falta de control, revisión y actualización sobre los documentos que forman parte del Sistema de Gestión Integrado.</p>	4.2.3 b)						
Control sobre copias controladas	<p>4. El equipo auditor evidenció que no se lleva un adecuado control sobre las copias controladas de los documentos que hacen parte del Sistema de Gestión Integrado, en caso de requerir la impresión de una copia de estos, por cuanto se encontró que no se registra en el Listado Maestro de Documentos, la fecha y usuarios a los que se les entregan dichas copias, conforme lo establece el Procedimiento GC-PR-001 Control de Documentos y Registros.</p>						GC-PR-001 Control de Documentos y Registros. 2.4	

11. CONCLUSIÓN GENERAL

Las actividades auditadas del proceso de Gestión Integral se desarrollan conservando los parámetros establecidos para el cumplimiento del objetivo del proceso, en este sentido, el grado de conformidad del mismo cumple en términos generales con los criterios evaluados en la auditoría. No obstante, se deben implementar las acciones preventivas y correctivas de manera que su implementación permita garantizar la mejora continua del proceso y por ende la maduración del Sistema de Gestión Integrado, la Gestión Institucional y el Sistema de Control Interno.

12. FIRMAS:

WILMA ROCÍO PEDROZO ULLOA  
NOMBRE Y FIRMA: DEL AUDITOR LIDER

ARNULFO SUÁREZ PINZÓN  
NOMBRE Y FIRMA: JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

**Tabla No.1 Inconsistencias en el Listado Maestro de Documentos**

INCONSISTENCIAS EN	QUE SE OBSERVÓ	EVIDENCIADO EN	REPORTADO EN	
			SGI	LISTADO MAESTRO
Versión de Documentos	Diferencias en el número de las versión del documento o formato	Manual de Operaciones	004	003
		Guía de Planeación Estratégica	003	002
		Manual de Sistema de Gestión Integral	005	004
		Procedimiento Control de Documentos y Registros	005	004
		Solicitud de Cambio o Creación de Documentos	002	001
Fecha de Vigencia	Diferencias en la fecha de vigencia del documento o formato	Guía Indicadores de Gestión	10/11/2014	14/11/2013
		Acciones Correctivas y Preventivas	10/11/2014	14/07/2010
		Guía Administración de Riesgo	10/11/2014	16/05/2014
		Manual de Gestión Integral	07/11/2014	31/12/2012
Documentos faltantes	Se observan que existen documentos y/o formatos no registrados en el Listado Maestro de Documentos	Guía Planeación Estratégica	22/01/2015	02/12/2009
		Procedimiento para la Rendición de Cuentas		
		Procedimiento para la Toma de Decisiones		
		Documento de Políticas del SGI		
		Metodología para la Planeación de Proyectos		
Documentos obsoletos	Documentos y/o formatos eliminados, que aún permanecen relacionados en el Listado Maestro de Documentos	Formato Planeación de Proyectos		
		Control de Cambios al Sistema de Gestión		
		Acta de Revisión Gerencial		
		Encuesta de Satisfacción del Cliente		

**Tabla No. 2 Inconsistencias en los documentos del SGI**

Documento	Inconsistencia Encontrada
Manual Gestión Integral (GC-M-001)	En el numeral 5.6.1 "Autoridad y Responsabilidad; se hace alusión al. Matriz Responsabilidad, Autoridad, Rendición de Cuentas y Competencias" código GC-MT-001. Código que no corresponde, el código correcto es "GC-MR-001".
Identificación y Acceso a Requisitos Legales de las Normas SGA Y SYSO (GC-PR-005)	En el numeral 1.4 "Definiciones", se menciona a la Superintendencia de Industria y Comercio. Entidad que no corresponde, lo correcto es Superintendencia de Sociedades.
Diagrama: Determinar muestra para Supervisión por Riesgos	Se evidencia que dicho diagrama, no cuenta con un código que lo identifique.
Procesos del SGI	Al realizar el análisis de los procesos del SGI y los grupos que participan en estos, se evidenció que el Grupo de Investigaciones Especiales, creado mediante Resolución 500-000064 del 22 de Enero de 2015, no participa en ningún Proceso.
Caracterización de los procesos	<p>El nombre de las dependencias que participan en los procesos del SGI, se encuentra desactualizado con respecto a los últimos actos administrativos emitidos por la Entidad mediante el cual se modifican los grupos internos de trabajo. De la misma forma, se evidenció que grupos que fueron eliminados, siguen relacionados en el SGI. Como es el caso de:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Grupo de Gestión Estadística ahora Grupo de Arquitectura de Datos,</li> <li>• Grupo de Inversión y Deuda Externa ahora Grupo de Régimen Cambiario,</li> <li>• Reorganización empresarial ahora Grupo de Reorganización,</li> <li>• Grupo de Buenas Practicas y Registro de Garantías Mobiliarias eliminado mediante resolución 500-000064 del 22 de Enero de 2015,</li> <li>• Grupo de Procesos Paralelos a la Insolvencia eliminado mediante resolución 500-000214 del 20 de Enero de 2015.</li> </ul>

*2015*

*2*