



IDEA Versión 11.1

*Software de Análisis, Extracción y Auditoría
de Datos*

Agenda

- ✓ IDEA: una herramienta de Análisis y Extracción de Datos para Auditores.
- ✓ Estado Actual y Deseable del Análisis de Datos en Auditoría
- ✓ El Ambiente de Operación del Software IDEA
- ✓ Las CAATs y el Análisis de Datos en Auditoría.
- ✓ Las Aplicación de IDEA en las fases del proceso de Auditoría
- ✓ Alternativas de licenciamiento de IDEA
- ✓ Estrategias de crecimiento con IDEA
- ✓ El valor percibido de la adquisición y uso de IDEA
- ✓ Funcionalidades de IDEA
- ✓ Requerimientos de hardware y software
- ✓ Productos y servicios que recibe el Usuario de IDEA.
- ✓ Complementos de IDEA: Smart Analyzer Financial
- ✓ Beneficios del uso de IDEA
- ✓ ¿Quiénes utilizan IDEA en Colombia?.
- ✓ Presentación del Proveedor de IDEA .

¿Qué es IDEA ?

IDEA es el acrónimo de

I nteractive

D ata

E xtraction and

A nalysis

*Software para **Análisis y Extracción de Datos** en forma interactiva, de origen Canadiense. Distribuido en Colombia por **AUDISIS**.*

El Análisis de Datos en Auditoría

Estado Actual



Estado Deseable

1. El auditor actúa más como **“Consumidor de conocimientos”** que como **“Generador de conocimientos”**. Suministra poco valor agregado a las Empresas.”
2. El Análisis de Datos se realiza mediante pruebas de recorrido, partiendo de las entradas hacia las salidas - con el enfoque de auditoría alrededor del computador.
3. No se utilizan herramientas especializadas en análisis de datos. Uso de hojas de cálculo para analizar muestras de datos de grandes volúmenes de datos.
4. Uso del **Enfoque reactivo de la auditoría** (después de los hechos ocurridos o riesgos materializados) para realizar análisis de los datos.
5. Uso limitado o no aplicación de algunas normas de auditoría como: NIA 1009, NIA 401 y 1220 A2. del IIA .



1. El Auditor actúa más como **“Generador de conocimientos”** que como **“Consumidor de conocimientos para las Empresas”**.
2. El Análisis de datos utiliza enfoque **“Basado en datos”**, partiendo de las salidas (Tablas de Bases de Datos y Archivos de Computador) hacia las entradas. Con el Computador y a través del computador.
3. Uso de herramientas de software de Auditoría especializadas para analizar la totalidad de los datos que residen en grandes datos de bases y archivos de computador.
4. Enfoque **proactivo y predictivo** de la auditoría (antes de la ocurrencia de los riesgos).
5. Aplicación de buenas y mejores prácticas de auditoría y normas de auditoría: NAGAS, NIAS, IIA e ISACA.

Análisis de Datos en Auditoría

Estado Actual



Estado Deseable

6. Dependencia de la auditoría hacia el departamento de TI, para acceder y obtener los archivos y tablas de la base de datos que necesita analizar.
7. Uso limitado o no utilización de **Herramientas de Software de Auditoría Asistidas por Computador – CAATs.**
- 8.. Falta de Apoyo ó limitado Apoyo de la Gerencia para la adquisición y uso de CAATs. con destino a los Auditores Internos y Externos .
9. No disponibilidad de herramientas de software **Análisis de Datos**, para fundamentación teórica – práctica de los estudiantes en programas académicos de formación de auditores y en cursos de posgrado en Auditoría, Control Interno y Revisoría Fiscal.



6. Independencia / Autonomía del Auditor para Acceder y descargar los archivos y tablas de la base de datos que necesita analizar.
7. Uso de CAATs para realizar Análisis de Datos en el proceso de la auditoría (planeación, ejecución, comunicación de resultados y seguimiento).
8. Apoyo de la Gerencia para adquisición, actualización, mantenimiento y uso de CAATs para realizar análisis de datos en auditoría.
9. Disponibilidad de herramientas de análisis de datos en las Universidades que ofrecen programas académicos de formación de auditores y en cursos de posgrado en Auditoría, Control Interno y Revisoría Fiscal.

IDEA: Una Herramienta de Análisis y Extracción de Datos para Auditores.

Software Orientado al Usuario Final: **Auditores no especializados en Sistemas.**

- Para Automatizar el Análisis de Datos (Data Analytics) en Auditoría.
- Para Desarrollar e Implementar CAATs (Técnicas de Auditoría Asistidas por Computador) a la medida de las necesidades de la Auditoría.
- Para incrementar la eficiencia, eficacia, productividad y valor agregado de la Auditoría.

IDEA: Una solución para incrementar la Productividad de la Auditoría



Herramientas para Análisis de Datos y Automatización de la Auditoría

- ✓ IDEA incluye Smart Analyzer y varios programas
- ✓ Complementos de IDEA: Smart Exporter, CaseWare Examiner, Dart.

La Automatización de Análisis de Datos (Data Analytics) en Auditoría es un indicador del grado de madurez y desarrollo alcanzado por las auditorías

Auditoría Con el Computador

Auditoría Basada en Datos

- Confrontar los Resultados con los Soportes

- Análisis
- Extracción
- Auditoría de datos
- Muestreo
- CAATs

Técnicas Automatizadas de Análisis de datos (Data Analytics)

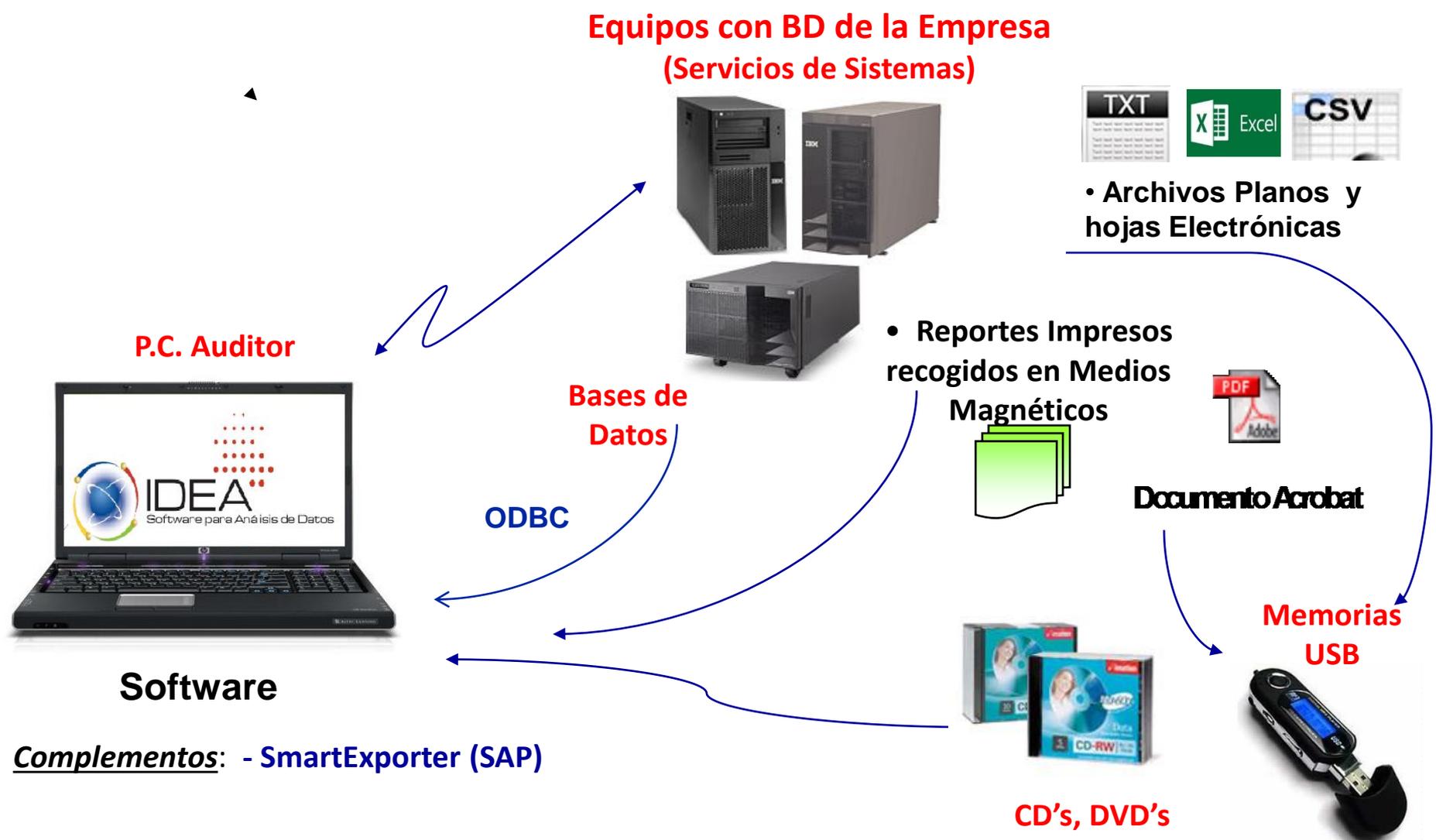


Auditoría Basada en Sistemas



Pruebas de Recorrido / Auditoría Alrededor y A Través del Computador

Ambiente de Operación del Software IDEA



Usos de IDEA en el Proceso de “Auditoría Basada en Datos”

Importar Datos

Analizar Datos

Generar Software

Generar Informes

- Desde diversas fuentes: Archivos de texto, Excel, Access, SAP, AS400, Bases de datos relacionales vía ODBC, Archivos de Reportes Impresos, archivos PDF, Indefinido Número de Registros.

- Extraer datos, Unir Archivos (Join o cruce de archivos por coincidencias), Ordenar, Buscar, Agrupar, Comprobar Cálculos, Estratificar, Sumarizar, clasificar Vencimientos, Omisiones, Duplicados, Muestreo Estadístico, Comparar archivos, Tablas Dinámicas, Ley de Benford, Métodos Estadísticos avanzados, funciones pre construidas, Smart Analyzer, prototipos IdeaLab, Scripts, integración con Python, automatización de la ejecución de CAATs.

- Generar CAATs reutilizables. Automatizar operaciones de auditoría periódicas o repetitivas. Generar Macros de IDEAScript y VisualScript. (Scripts Visuales sin código) .

- Generar informes con los resultados de auditoría. Archivos generados por IDEA, Reportes, Gráficos, Historial, Diagrama Global del proyecto, Exportar Archivos: Excel, PDF, WP, Word, XML., Visualización de datos.

.....Proceso Continuo.....
Utilizando IDEA

Las CAATs y el Análisis de Datos en Auditoría

Las CAATs se utilizan para realizar Análisis de Datos (Data Analytics) a la información de tablas de las bases de datos y archivos de computador en diferentes formatos, aplicando procedimientos de auditoría como los siguientes:

- Análisis de Consistencia de datos individuales y relacionados.
- Pruebas de detalles de transacciones y balances (re cálculos de intereses, extracción de ventas por encima de cierto valor, etc.)
- Procedimientos analíticos, por ejemplo, identificación de inconsistencias o fluctuaciones significativas.
- Pruebas de controles generales, tales como configuraciones en sistemas operativos, procedimientos de acceso al sistema, comparación de códigos y versiones.
- Muestreo estadístico para seleccionar y extraer datos.
- Comprobar los controles establecidos en el software de las aplicaciones.
- Realizar re cálculos. (Comprobación de cálculos o Simulación Paralela).
- Construir pistas de las transacciones (Registros Extendidos).

Automatización de CAATs con el Software IDEA

IDEA es una poderosa herramienta para desarrollar e implantar la **Auditoría Basada en Datos**. El Auditor, sin ser un experto programador, fácilmente puede generar numerosas aplicaciones de “**Técnicas de Auditoría Asistidas por Computador (CAATs)**”.

- ✓ Generar CAATs **reutilizables** en: **IDEAScripts y Visual Scripts**.
- ✓ Automatizar la ejecución periódica de las CAATs.
- ✓ Con el paso del tiempo, la cantidad de CAATs crece continuamente y llegará el momento en que los equipos de auditores disponen de cientos de CAATs para apoyar su trabajo cotidiano.

¿Qué es la Auditoría Basada en Datos?

“Las auditorías se planean y ejecutan **a partir de la información de las Bases de Datos (OUTPUT) que producen los sistemas de información que soportan el manejo de las operaciones de negocio y administrativas de las organizaciones.** Este enfoque utiliza un procedimiento inverso al de las tradicionales **Auditorías Basadas en Sistemas**, también conocidas como “Pruebas paso a paso” o *walkthrough* o “pruebas de recorrido”) en las que, los auditores parten de **las entradas hacia las salidas**, para realizar seguimiento a una muestra de transacciones a través del sistema de información financiero.

¿Qué es la Auditoría Basada en Datos?

*En la **Auditoría Basada en Datos**, se parte del OUTPUT o salidas del procesamiento de las transacciones u operaciones, **para desarrollar las cuatro fases del proceso de auditoría**, utilizando la TI y técnicas de Auditoría Asistidas por Computador (CAATs)”:*

1. *Planeación de la Auditoría.*
2. *Ejecución de la Auditoría.*
 - *Evaluar Control Interno Existente.*
 - *Pruebas de Cumplimiento (verificar los controles).*
 - *Pruebas Sustantivas (verificar exactitud de la información).*
3. *Comunicación de Resultados (Informes con resultados de la auditoría).*
4. *Seguimiento a hallazgos de la Auditoría.*

Aplicación del Software IDEA en las Fases del Proceso de Auditoría



Aplicación del Software IDEA en las Fases del Proceso de Auditoría

PLANEACIÓN

- Perfil de los archivos / Estadísticas de campo
- Estratificación
- Vencimientos (Por ejemplo de cartera)
- Análisis Información de Matrices de Riesgo, Archivos RERO, Incidentes ocurridos y Problemas.
- Análisis de información histórica de saldos, consumos, obsolescencia

EVALUACIÓN CONTROL INTERNO

- Identificar riesgos inherentes que no tienen controles.
- Identificar Riesgos inherentes con severidad **Extrema, que tienen un solo control.**
- Extraer eventos de riesgo con severidades **Extrema y Alta** para revisar análisis de controles efectuado por Gestión de Riesgos

AUDITORIA BASADA EN DATOS

PRUEBAS DE CUMPLIMIENTO

Verificar los controles

- Extracción controles para pruebas, según criterios del auditor.
- Muestreo estadístico.
- Detectar registros omitidos o repetidos
- Identificación de excepciones a políticas y reglas de negocio.
- Identificar transacciones sospechosas - SARLAFT

PRUEBAS SUSTANTIVAS

Verificar exactitud de la información

- Comprobación de cálculos
- Cuantificar diferencias.
- Comparar archivos de dos periodos.
- Muestreo estadístico - Generar información para confirmación de saldos
- Revisión de conciliaciones bancarias

Aplicación del Software IDEA en las Fases del Proceso de Auditoría

COMUNICACIÓN RESULTADOS

- Exportar archivos de resultados de pruebas efectuadas, para soportar los hallazgos y el informe de auditoría.
- Generar gráficos y reportes con los resultados de análisis y extracción de datos, para anexar al informe de Auditoría.
- Enviar archivos IDEA por correo electrónico.

SEGUIMIENTO

- Generar y enviar Recordatorios por Correo Electrónico, a responsables de implantar Acciones de Mejora.
- Identificar y extraer estadísticas de hallazgos y acciones de mejora, según su estado (pendientes, en proceso, atendidos, anulados).
- Comparación de los archivos de **ANTES** de las pruebas con los archivos **DESPUES** de corregidas las inconsistencias

AUDITORIA BASADA EN DATOS

Aplicación de la “Auditoría Basada en Datos” en las Fases del proceso de Auditoría

1) En Fase de Planeación de la Auditoría.

- ✓ Generar Estadísticas de Campo (Análisis del Perfil de los Archivos).
- ✓ Generar y comprobar Totales de Control de Archivos a Utilizar.
- ✓ Estratificar / Clasificar facturas.
- ✓ Clasificación de cartera por Edades.

Aplicación de la “Auditoría Basada en Datos” en las Fases del proceso de Auditoría

2) En Fase de Evaluación del Control Interno.

- ✓ Identificar y analizar eventos de Riesgo inherentes que tienen Severidad **4: Extrema** y no tienen controles asociados o tienen un solo control.
- ✓ Identificar y analizar eventos de riesgo inherentes con debilidades o deficiencias de control (Efectividad diferente de 1: Apropiado o 2: Mejorable).
- ✓ Identificar y analizar eventos de riesgo que tienen únicamente controles manuales.
- ✓ Identificar y analizar eventos de riesgo que tienen acciones de tratamiento (respuesta a riesgos) pendientes de implantar.
- ✓ Identificar y analizar eventos de riesgo inherentes que tienen riesgo residual diferente de **1: Bajo o Tolerable**.

Aplicación de la “Auditoría Basada en Datos” en las Fases del proceso de Auditoría

2) En Fase de Evaluación de Control Interno.

- ✓ Identificar y extraer eventos de riesgo inherentes que tienen incompleta la documentación del análisis de riesgos.
- ✓ Identificar y analizar los controles de eventos de riesgo OCURRIDOS que generaron FRAUDE INTERNO en la organización más de 3 veces en los últimos 5 años.
- ✓ Identificar y extraer eventos de riesgo OCURRIDOS para la categoría de riesgo FRAUDE EXTERNO, clasificados por el nivel de efectividad de los controles establecidos (1: Apropriada; 2: Mejorable; 3: Insuficiente; 4: Deficiente y 5: Muy deficiente).

Aplicación de la “Auditoría Basada en Datos” en las Fases del proceso de Auditoría

3) En Fase de Pruebas de Cumplimiento.

- ✓ Identificar y extraer facturas por cobrar con más de 180 días de vencidas.
- ✓ Identificar y extraer los clientes que exceden el límite de crédito en cuentas por pagar.
- ✓ Identificar facturas omitidas.
- ✓ Identificar facturas repetidas.
- ✓ Extraer empleados que tienen más de dos periodos de vacaciones vencidos.
- ✓ Para SARLAFT (SIPLAFT): Extraer clientes con “alertas tempranas” y coincidencias en listas restrictivas.

Aplicación de la “Auditoría Basada en Datos” en las Fases del proceso de Auditoría

3) En Fase de Pruebas de Cumplimiento.

- ✓ Identificar y extraer transacciones que se efectuaron en días festivos o no hábiles de trabajo.
- ✓ Identificar y extraer empleados que tienen la misma dirección de los proveedores.
- ✓ Comparar archivos y códigos de programas (fuentes y ejecutables)

Aplicación de la “Auditoría Basada en Datos” en las Fases del proceso de Auditoría

4) En Fase de Pruebas Sustantivas.

- ✓ Comprobación de cálculos – Simulación Paralela.
- ✓ Comprobar cálculo del valor NETO y establecer diferencias en el archivo de facturas de venta.
- ✓ Comparar Archivos para establecer diferencias en los salarios de los empleados, entre dos archivos (periodo actual y de seis meses atrás).
- ✓ Generar información para circularización de saldos mediante la selección de muestras en el archivo cuentas por cobrar.
- ✓ Unir Archivos (Join o cruce de archivos por coincidencias).

Aplicación de la “Auditoría Basada en Datos” en las Fases del proceso de Auditoría

5) En Fase de Comunicación de Resultados – informes con los Resultados de la Auditoría.

- ✓ Exportar archivos con excepciones a políticas y reglas del negocio, para incluir en informe de la Auditoría. Ejemplos: cuentas excedidas en límite de crédito; Cuentas por cobrar con vencimientos mayores de 180 días; Facturas Repetidas; Facturas omitidas.
- ✓ Generar gráficos y tableros de información para soportar informes de auditoría.

Aplicación de la “Auditoría Basada en Datos” en las Fases del proceso de Auditoría

6) En Fase de Seguimiento a los Hallazgos de la Auditoría e implantación de acciones de mejoramiento.

- ✓ Por cada auditoría realizada en el periodo, determinar cantidad de hallazgos en estados “Pendientes de atención”, “No atendidos Satisfactoriamente”, “Anulados”. Generar reporte y gráficos y exportarlos .
- ✓ Por cada auditoría, extraer hallazgos Pendientes de atención, (Id, descripción, fecha de vencimiento, días de vencidos). Generar reporte y exportarlo para incluir en el informe de la Auditoría.

Aplicación de la “Auditoría Basada en Datos” en las Fases del proceso de Auditoría

6) En fase de Seguimiento a los Hallazgos de la Auditoría y la implantación de Acciones de Mejoramiento.

- ✓ Generar y enviar correos electrónicos de “Recordatorio” a responsables de implantar acciones de mejora.
- ✓ Para las auditorías realizadas en el año, generar estadísticas de hallazgos según su estado: atendidos satisfactoriamente, pendientes, en proceso, anulados. Generar reporte y exportarlo para incluir en el informe de la Auditoría.
- ✓ Clasificar los hallazgos pendientes por edades.
- ✓ Comparar archivos de terceros repetidos, **antes y después** de correcciones.

El Valor Percibido que Genera la Adquisición y Uso de “IDEA”.

La ***Propuesta de Valor*** que percibirán la Empresa y la Auditoría, con la adquisición e integración del software IDEA en sus procedimientos de auditoría, se describe a continuación:

1. Satisface los lineamientos de la NIA 1009 sobre el uso de CAATs, las Normas de Auditoría del Instituto de Auditores Internos (IIA), especialmente los numerales 1210.A3 y 1220.A2 sobre utilización de herramientas de auditoría asistidas por computador y otras técnicas de análisis de datos, las normas de auditoría de sistemas relativas CAATs promulgadas por ISACA.
2. La transferencia de conocimientos y tecnología para realizar Análisis Automatizado de Datos (Data Analytics), utilizando el enfoque de “*Auditoría Basada en Datos*”, permitirá a los auditores ser más *eficientes y productivos* y a la auditoría *proveer mayor confianza en sus resultados e incrementar ó ganar mayor respeto profesional*.

El Valor Percibido que Genera la Adquisición y Uso de “IDEA”.

La **Propuesta de Valor** que percibirán la Empresa y la Auditoría, con la adquisición e integración del software IDEA en sus procedimientos de auditoría, se describe a continuación:

- 3) La disponibilidad permanente de una herramienta de software para generar y ejecutar Técnicas de Auditoría Asistidas por Computador (CAATs), orientadas a satisfacer necesidades específicas de la auditoría. *Estas CAATs son repetibles y reutilizables para diferentes periodos de tiempo, con solo cambiar el o los archivos de entrada.*
- 4) La disponibilidad de Software de Auditoría de categoría mundial para aplicar numerosas “buenas y mejores prácticas” de auditoría de aceptación general utilizadas en el mundo.

El Valor Percibido que Genera la Adquisición y Uso de “IDEA”.

La **Propuesta de Valor** que percibirán la Empresa y la Auditoría, con la adquisición e integración del software IDEA en sus procedimientos de auditoría, se describe a continuación:

- 5) Incrementar la calidad, confiabilidad y eficiencia de las Auditorías, a través del uso de CAATs generadas con el software IDEA.
- 6) Incrementar la productividad del equipo de auditores. *Con el software IDEA y el enfoque de “Auditoría Basada en Datos” se realizará un mayor número de pruebas, de mayor alcance y materialidad, sin incrementar los recursos de personal y tiempo disponibles en la Auditoría.*
- 7) Reduce costos de viaje y tiempo (duración) en la ejecución de las auditorías.

El Valor Percibido que Genera la Adquisición y Uso de “IDEA”.

La **Propuesta de Valor** que percibirán la Empresa y la Auditoría, con la adquisición e integración del software IDEA en sus procedimientos de auditoría, se describe a continuación:

- 8) La disponibilidad permanente de un software para desarrollar CAATs orientadas a *automatizar actividades de las fases de planeación de la Auditoría, evaluación del control interno existente, ejecución de pruebas de cumplimiento y ejecución de pruebas sustantivas a la calidad y exactitud de la información registrada en las bases de datos y archivos de computador que soportan las operaciones de la empresa.*
- 9) La disponibilidad permanente del servicio de soporte técnico y profesional, de Caseware IDEA Inc desde Costa Rica, Canadá y de AUDISIS en Colombia, quienes ofrecen continuamente asesoramiento y consultoría a la medida de las necesidades del cliente, para la operación y explotación de las funcionalidades del software IDEA.

El Valor Percibido que Genera la Adquisición y Uso de “IDEA”.

La ***Propuesta de Valor*** que percibirán la Empresa y la Auditoría, con la adquisición e integración del software IDEA en sus procedimientos de auditoría, se describe a continuación:

- 10) *Incrementa independencia* de la Auditoría respecto al Departamento de sistemas.
- 11) *Disminuye el riesgo de Auditoría* e Incrementa las capacidades analíticas de los auditores.
- 12) *Facilita integración de las habilidades* de los auditores financieros y de sistemas.

Alternativas de Licenciamiento con IDEA

IDEA por suscripción anual

- ✓ En Computadores (Estándar).



- ✓ En Red (Corporativa, Concurrente), en Servidor y en computadores.



Funcionalidades del Software IDEA

- ✓ Ofrece una cantidad significativa de funciones pre-construidas de análisis y “*Mejores Prácticas*” de auditoría, utilizadas en todo el mundo por auditores financieros, operativos, internos y de sistemas:
 - Detección duplicados
 - Detección omisiones
 - Registros “TOP” (Superiores)
 - Ordenar o Indexar
 - Comprobación de cálculos o Simulación Paralela
 - Detectar excepciones a reglas del negocio

- ✓ Interfaz amigable y fácil de usar (usabilidad)

- ✓ **Ayudas y tutoriales en Español.**

Funcionalidades del Software IDEA

Manejo de Archivos

- ✓ Importar Archivos de diferentes formatos: texto, CVS, ODBC, Microsoft Access, Microsoft Excel, Informe impreso y Adobe PDF, archivos AS400, SAP SmartExporter, SAP/AIS, XML, CaseWare Working Papers.
- ✓ Unir Archivos: Solo coincidencias; Registros sin coincidencias primarias; Registros sin coincidencias secundarias; Todos los registros del archivo primario, Todos los registros en ambos archivos.
- ✓ Agregar/Anexar Archivos.
- ✓ Comparar Archivos de diferentes periodos para identificar diferencias en campos numéricos.
- ✓ Exportar Archivos. Excel, PDF, WP, Word, XML.
- ✓ Generar reportes e informes a la medida en distintos formatos con gráficos de forma automática.

Funcionalidades del Software IDEA

Asistente de importación de IDEA

Con el *Asistente de importación*, IDEA permite importar archivos en los siguientes formatos:

- ✓ AS400
- ✓ Working Papers
- ✓ dBASE
- ✓ Informe impreso y Adobe PDF
- ✓ Microsoft Access
- ✓ Microsoft Excel
- ✓ ODBC
- ✓ SAP SmartExporter
- ✓ SAP / AIS
- ✓ Texto
- ✓ XLM

Funcionalidades del Software IDEA

Análisis de datos

- ✓ Generar perfil de los datos mediante estadísticas de campos numéricos, carácter, fecha y hora.
- ✓ Extraer datos de acuerdo con criterios especificados por el auditor y el uso de 109 funciones pre-construidas.
- ✓ Clasificar datos: Estratificación, Cartera por Edades, ordenar (indexar) registros, sumarización (totales).
- ✓ Muestreo estadístico – 6 tipos: Sistemático, Aleatorio, Aleatorio Estratificado, Unidad Monetaria, Variables y Por Atributos.
- ✓ Generación de Tablas Dinámicas.
- ✓ Detectar registros duplicados y registros omitidos.
- ✓ Funciones de Búsqueda de texto o valores numéricos con el manejo de operadores lógicos.

Funcionalidades del Software IDEA

Análisis de datos

- ✓ Realizar comprobación de cálculos (Simulación Paralela)
- ✓ Realizar operaciones aritméticas / lógicas.
- ✓ Investigación de fraudes y transacciones sospechosas (Ley de Benford).
- ✓ Totalizar campos (Sumarizar por diferentes conceptos y varios niveles).
- ✓ Calcular Porcentajes / diferencias.

Funcionalidades del Software IDEA

Documentación de Pruebas (Entregables)

- **Instrucciones para ejecutar las pruebas (Manual de Usuario):** Orientadas a los auditores que ejecutarán periódicamente las CAATs.
- **Especificaciones del Usuario de las CAATs (requerimientos):** Documento elaborado por el usuario de Auditoría Interna con los objetivos y criterios de auditoría para aplicar a la información de procesos de negocio.
- **Historial:** Instrucciones IDEA con las cuales se genera el Script.
- **Scripts de la prueba:** Código ejecutable reutilizable, de las pruebas realizadas con instrucciones IDEAScript.

Funcionalidades del Software IDEA

Comunicación de Resultados de las Pruebas

- ✓ Enviar desde IDEA archivos por mail e intercambio de archivos entre los usuarios.
- ✓ Enviar archivos en formatos que manejen los auditados.
- ✓ Exportar los resultados de las pruebas a Excel, Word o Acrobat (PDF).
- ✓ Incluir Gráficos de los resultados.
- ✓ Producir informes y reportes a la medida.

Funcionalidades del Software IDEA

Evidencia / Automatización / Archivo del trabajo realizado por la Auditoría

- ✓ Historial
- ✓ Diagrama global del proyecto
- ✓ IDEAScripts y VisualScripts
- ✓ Archivar proyecto
- ✓ Bibliotecas del proyecto

Funcionalidades del Software IDEA

- ✓ **IDEA** funciona en computadores personales de bajo costo y no requiere comprar software adicional para su instalación.
- ✓ Software para análisis de datos en un ambiente seguro – Respeto la integridad de los datos importados.
- ✓ Ofrece funciones que ayudan a identificar **patrones de fraude conocidos** y de operaciones de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo.
 - Ley de Benford.
 - Análisis Coincidencias por ejemplo entre Proveedores y empleados
 - Detección de posibles fraudes “Salami”.

Complementos del Software IDEA

A partir de la versión 11.1, el software IDEA incluye:

App SmartAnalyzer. Este es una compilación de pruebas de auditoría y reportes básicos (CAATs preconstruidas) para cinco operaciones: Mayor General, Cuentas por Cobrar, Cuentas por Pagar, Inventarios y activos Fijos. Simplifica procedimientos de auditoría de uso frecuente y le ayuda a obtener resultados rápidos. Permite el acceso a docenas de útiles apps con flujos de trabajo predefinidos que facilitan la auditoría mediante la automatización de tareas, así los auditores se pueden concentrar en la interpretación de los resultados.

Complementos del Software IDEA

IDEA Lab. Es un portal que contiene una biblioteca donde encontrará prototipos funcionales que puede probar y luego compartir su opinión con la comunidad de usuarios de IDEA. Entre los prototipos funcionales puede encontrar: Aplicaciones Python integradas, Prototipos basados en inteligencia artificial y aprendizaje automático, Utilidades avanzadas de análisis de datos para usar en auditorías, Integración con herramientas de visualización externas y más.

Complementos del Software IDEA

Programador de tareas. Permite a los auditores automatizar tareas manuales periódicas, mejorar su eficacia y tener más tiempo para analizar los resultados, Puede: Configurar el sistema para que ejecute procesos manuales sin intervención humana, incluso fuera del horario laboral; Configurar notificaciones de correo electrónico para que le informen si las tareas se completan correctamente o no; Enviar resultados de los análisis de datos, notificaciones, datos atípicos detectados, durante la ejecución para informar a directores y colaboradores.

Complementos del Software IDEA

CloudShare. Es una plataforma virtual para que los auditores colaboren, guarden y compartan archivos.

CloudShare ofrece a los auditores una visión centralizada y compartida de los datos del proyecto, para que puedan gestionar mejor la auditoría y evitar redundancias o duplicación de datos.

CloudShare proporciona a los auditores las siguientes ventajas:

- Seguridad y colaboración: Diferentes tipos de permisos para que los usuarios puedan acceder y compartir archivos del proyecto en IDEA CloudShare y en CaseWare Cloud.
- Uso de CaseWare Cloud: Una carpeta en la nube que les permite cargar, descargar y compartir archivos del proyecto.

Características IDEA



A quienes sirve el Software IDEA

- ✓ Auditores Internos, Auditores Externos, Financieros, Operativos, de Gestión y de Sistemas.
- ✓ Revisores Fiscales.
- ✓ Directores de Departamentos de Control Interno.
- ✓ Oficiales de cumplimiento: para prevención de Lavado de activos e identificación de alertas tempranas.
- ✓ Contadores, Profesionales de Sistemas y de Finanzas.
- ✓ Analistas de las diferentes áreas de la empresa: por ejemplo gestión comercial y análisis de mercado.
- ✓ Investigadores y Analistas de Fraudes.

Que puede hacer utilizando la potencia de IDEA?

PRUEBAS DE AUDITORIA	OBJETIVO	FUNCIONALIDAD DE IDEA
<ul style="list-style-type: none"> • EXACTITUD E INTEGRIDAD 	<p>Comprobar y ejecutar cálculos. Generar reportes para inspección física Detectar omisiones y duplicados</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Estadísticas de Campos. • Sumarización de Campos. • Extracción de Datos • Claves duplicadas • Omisiones
<ul style="list-style-type: none"> • REVISION ANALITICA 	<p>Preparación de cifras para una revisión analítica Establecer perfil de la población.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Estratificación. • Antigüedad/Vencimiento. • Tabla Dinámica.
<ul style="list-style-type: none"> • VALIDEZ DE LA INFORMACION 	<p>Verificar datos de los archivos de computador contra transacciones reales</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Cinco tipos de Muestreo estadístico • Extracción de datos según criterios de auditoria
<ul style="list-style-type: none"> • PRUEBAS DE EXCEPCION 	<p>Identificar desviaciones, excepciones, no conformidades con las reglas del negocio.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Extracción. • Búsquedas Avanzadas
<ul style="list-style-type: none"> • PRUEBAS CRUZADAS 	<p>Cruzar información contenida en diferentes archivos o bases de datos</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Unir archivos (Join) • Conector Visual. • Comparar archivos • Agregar archivos

Que puede hacer utilizando la potencia de IDEA?

PRUEBA DE AUDITORIA	OBJETIVO	FUNCION DE IDEA
<ul style="list-style-type: none"> • COMUNICACIONES 	<p>Enviar desde IDEA archivos por mail. Enviar archivos en formatos que manejen los auditados. Exportar los resultados del examen a Excel, Word o Acrobat (PDF) , Working Papers. Incluir Gráficos de los resultados. Producir informes a la medida.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Enviar. • Exportar. • Editar en Word o Pdf. • Graficar datos. • Crear Reportes.
<ul style="list-style-type: none"> • AUTOMATIZACION DE PRUEBAS DE AUDITORIA 	<p>Ejecutar bloques de pruebas. Automatizar pruebas periódicas Diseñar pruebas nuevas</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Copiar IDEA Scripts. • Grabar Macro Nueva. • Crear Visual Scripts • Programar la ejecución de macros
<ul style="list-style-type: none"> • DOCUMENTACION 	<p>Registro de las actividades. Anotaciones sobre resultado de las actividades.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Historial. • Comentarios. • Campos Editables

Agenda

- ✓ ¿Qué es IDEA?
- ✓ IDEA y las necesidades del Auditor
- ✓ Flujo de trabajo **“Auditoría Basada en Datos”**
- ✓ Que es **“Auditoría Basada en Datos”**
- ✓ Ambiente de Operación del Software IDEA
- ✓ Aplicación de IDEA en las fases del proceso de Auditoría
- ✓ Alternativas de licenciamiento de IDEA
- ✓ Estrategias de crecimiento con IDEA
- ✓ Propuesta de valor percibido de la adquisición y uso de IDEA
- ✓ Funcionalidades de IDEA
- ✓ **Requerimientos de hardware y software**
- ✓ **Modalidades de licenciamiento del software**
- ✓ **Productos y servicios que recibe el Usuario de IDEA.**
- ✓ **Complementos de IDEA: Smart Analyzer Financiera**
- ✓ Beneficios del uso de IDEA
- ✓ ¿Quiénes utilizan IDEA en Colombia?.
- ✓ Presentación de AUDISIS.



Requerimientos Técnicos IDEA

Requerimientos mínimos para el funcionamiento de IDEA

Requisitos de software

IDEA es una aplicación de 64-bits que solo se puede ejecutar en sistemas operativos de 64 bits.

A continuación, se muestran los sistemas operativos Windows compatibles y el software compatible necesario para ejecutar IDEA.

Importante: Debe tener instalados los paquetes de actualizaciones y servicios más recientes de Windows.

Sistemas operativos Windows compatibles

Los siguientes sistemas operativos Windows son compatibles:

- Windows 8.1 Update 1
- Windows 10
- Windows Server 2012 R2 Update 1
- Windows Server 2016
- Windows Server 2019

Derechos de administrador

Todas las versiones de IDEA y sus herramientas asociadas se deben instalar con derechos de administrador.

Requerimientos mínimos para el funcionamiento de IDEA

Requisitos de hardware

La siguiente tabla muestra los requisitos de hardware mínimos:

Hardware	Mínimo	Recomendado
Procesador	64 bits, Multi-core	64 bits, Multi-core
RAM	8 GB	16 GB
Espacio en disco	100 GB	500 GB
Tipo de disco		SSD (Solid State Drive)

Entornos compatibles

La siguiente tabla muestra qué productos IDEA son compatibles con máquinas virtuales, conexiones a escritorio remoto y servidores Citrix o Terminal.

Ediciones	Máquinas virtuales	Escritorio remoto	*Servidor Citrix/Terminal
IDEA Standard	x	✓**	x
IDEA Network	✓	✓	✓

* Compatible con Citrix Virtual Apps y Desktops 7 1912

** No se admiten conexiones remotas a IDEA Standard en sistemas operativos de servidor.

Productos que recibe el Usuario de IDEA

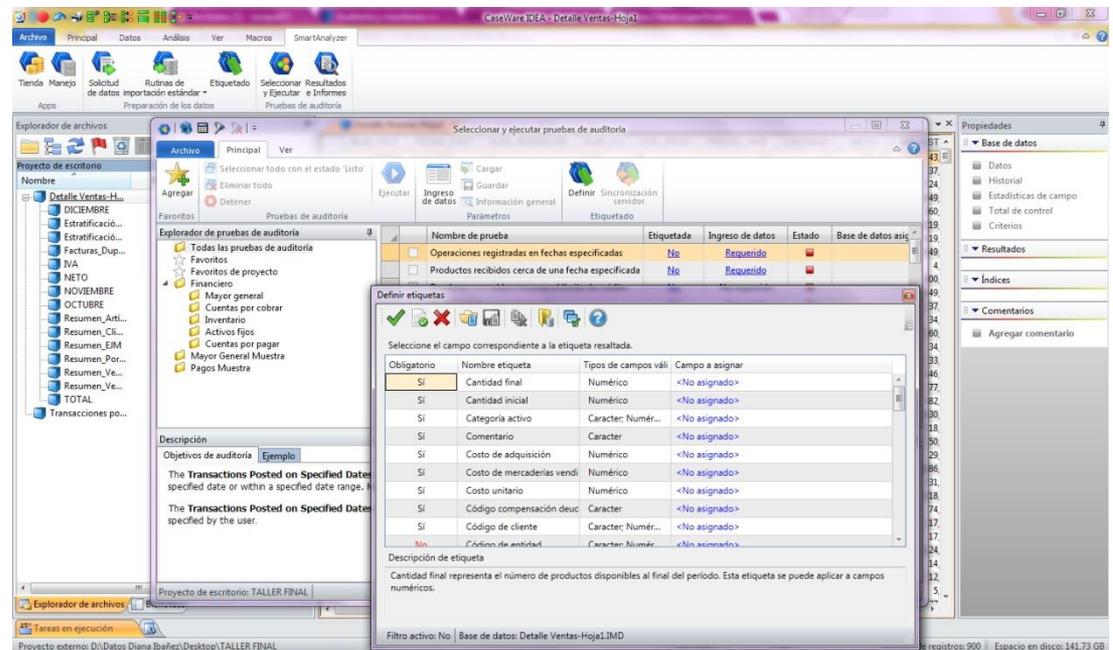
Por la Compra del Software por suscripción anual

- ✓ Código de autorización (clave para activar el software)
- ✓ Cantidad de Activaciones (según el numero de licencias)
- ✓ Link para descargar el instalador (Software IDEA, Administrador de licencias, ayuda en linea)
- ✓ Fecha de vencimiento
- ✓ Documentación: Tutorial de IDEA, Tutorial de Report Reader, Tutorial de SmartAnalyzer, Caso práctico de Métodos estadísticos avanzados, Guía de instalación del software IDEA, Guía de usuario del Administrador de licencias de CaseWare IDEA
- ✓ Servicio Anual de Soporte Técnico y Mantenimiento. **El primer año no tiene costo.**

Componente IDEA Smart Analyzer Financial

IDEA Smart Analyzer es una recopilación de pruebas de auditorías financieras e informes básicos que pueden ser utilizados por cualquier auditor con un mínimo de entrenamiento. Está diseñado para realizar pruebas y producir reportes de auditoría financiera sobre los siguientes módulos:

- ❑ Mayor General
- ❑ Cuentas por Cobrar
- ❑ Inventarios.
- ❑ Activos fijos.
- ❑ Cuentas por Pagar.



IDEA Smart Analyzer Financial

Para ejecutar este componente es requisito tener instalado **IDEA DESKTOP**.

Análisis del Mayor General

Para identificar elementos inusuales en la BD del mayor general o diario.

- ✓ Asientos no balanceados.
- ✓ Asientos con comentarios específicos.
- ✓ Asientos duplicados.
- ✓ Asientos faltantes.
- ✓ Asientos registrados en fines de semana.
- ✓ Asientos registrados en fechas específicas.
- ✓ Asientos registrados en horas específicas.
- ✓ Asientos por usuario.
- ✓ Resumen por combinaciones de cuenta.
- ✓ Asientos con importes grandes.
- ✓ Asientos con importes redondeados.
- ✓ Asientos con importes que terminan en 999.
- ✓ Resumen por número de cuenta.
- ✓ Asientos por período y fuente del asiento.
- ✓ Asientos por período.
- ✓ Saldos de cuenta por fuente del asiento.
- ✓ Saldos de cuenta por período.

IDEA Smart Analyzer Financial

Inventarios

Pruebas relevantes para auditoria a inventarios.

- ✓ Antigüedad por fecha de recepción y saldo final de existencias.
- ✓ Antigüedad por fecha de recepción y costo unitario.
- ✓ Recalcular saldo del inventario.
- ✓ Calcular rotación del Inventario.
- ✓ Calcular rotación unitaria.
- ✓ Costo unitario cero o negativo.
- ✓ Cantidad Negativa.
- ✓ Resumen por ubicación del inventario.
- ✓ Valores del inventario grandes.
- ✓ Productos recibidos cerca de una fecha especificada.
- ✓ Precio de venta inferior al costo unitario.
- ✓ Comparación precio de venta con costo unitario.
- ✓ Búsqueda campo duplicado.

IDEA Smart Analyzer Financial

Cuentas por Cobrar

Para identificar elementos inusuales en cuentas por cobrar.

- ✓ Antigüedad por fecha de vencimiento.
- ✓ Antigüedad por fecha de factura.
- ✓ Deudores con valores totales mayores al límite del crédito.
- ✓ Deudores con saldos mayores al límite del crédito.
- ✓ Deudores con saldos acreedor.
- ✓ Resumen operaciones del deudor.
- ✓ Operaciones cercanas a una fecha específica.
- ✓ Búsqueda campo duplicado.

IDEA Smart Analyzer Financial

Activos fijos

Para identificar errores de valuación y elementos inusuales en el archivo maestro de activos fijos.

- ✓ Incorporaciones activos fijos.
- ✓ Resumen categoría de activos.
- ✓ Recalcular depreciación lineal.
- ✓ Recalcular depreciación decreciente.
- ✓ Depreciación superior al costo.
- ✓ Búsqueda campo duplicado.

IDEA Smart Analyzer Financial

Cuentas por Pagar

- ✓ Antigüedad por fecha de factura.
- ✓ Facturas o pagos duplicados.
- ✓ Acreedores con saldo deudor.
- ✓ Acreedores con totales de facturas mayores al límite aprobado.
- ✓ Acreedores con saldos mayores al límite aprobado.
- ✓ Resumen operaciones acreedor.
- ✓ Facturas sin número de orden de compra.
- ✓ Operaciones registradas en fines de semana.
- ✓ Operaciones cercanas a una fecha especificada.
- ✓ Operaciones registradas en fechas especificadas.
- ✓ Operaciones registradas en horas especificadas.
- ✓ Operaciones por ID de usuario.
- ✓ Operaciones con importes redondeados.
- ✓ Búsqueda campos duplicados.

Productos que recibe el Usuario de IDEA

Servicios Adicionales con costo

- ✓ Consultoría para la Implantación del software IDEA y el desarrollo de CAATs (Técnicas de Auditoría Asistida por Computadora) con IDEA. (*Coaching Empresarial* – 40 horas).
- ✓ Desarrollo de CAATs a la medida de las necesidades del cliente.
- ✓ Asesoría para la instalación y configuración del Software.
- ✓ Desarrollo de rutinas para análisis y detección de lavado de activos.
- ✓ Renovación de la suscripción anual – **A partir del segundo año.**

Agenda

- ✓ **Qué es IDEA?.**
- ✓ **IDEA** y las necesidades del Auditor
- ✓ Alternativas de Trabajo con IDEA.
- ✓ A Quiénes sirve el Software IDEA.
- ✓ Ambiente de Operación del Software IDEA.
- ✓ Funcionalidades del Software IDEA
- ✓ Qué se puede hacer utilizando la potencia de IDEA?
- ✓ Requerimientos técnicos para la instalación de IDEA.
- ✓ Productos que recibe el Usuario de IDEA.
- ✓ Componentes Adicionales
- ✓ **Beneficios del uso de IDEA?.**
- ✓ **Quiénes utilizan IDEA?.**
- ✓ Presentación de AUDISIS



Beneficios del Uso de IDEA

IDEA: Una Solución para incrementar la eficiencia, eficacia y productividad de la Auditoría

La Auditoría en el Mundo Actual

El Auditor *debe ser un consultor de negocios proactivo y con visión estratégica.* “ Para esto necesita:

- ✓ Utilizar Técnicas y Herramientas de Auditoría Asistidas por computador (CAATs).
- ✓ Utilizar software para Análisis de Datos y Automatización de la Auditoría.

IDEA: Una Solución para incrementar la eficiencia, eficacia y productividad de la Auditoría

La Auditoría en el Mundo Actual

*“La Auditoría se debe desarrollar con **un enfoque proactivo**, a través de:*

- ✓ Énfasis en prevención y detección de oportunidades de fraudes,
- ✓ Monitoreo continuo de aspectos clave del negocio, mediante el uso de información significativa, y
- ✓ Capacidad para contribuir al mejoramiento de los procesos del negocio”.

IDEA: Una Solución para incrementar el Valor Percibido de la Auditoria

Retos para la Auditoria en el Mundo de Hoy.

- ✓ Mayor productividad.
- ✓ Reducción de costos
- ✓ Mayor calidad y confiabilidad.
- ✓ Reducción duración (tiempos) de las Auditorías y Menor plazo de entrega de los trabajos.
- ✓ Ofrecer Mayor valor agregado – Incrementar su propuesta de valor.

Beneficios Corporativos

IDEA:

- ✓ Incrementa calidad y confiabilidad de los servicios de Auditoría.
- ✓ Las CAATs desarrolladas con IDEA permiten a la administración recibir un mayor valor agregado a la auditoría.
- ✓ Mejora el soporte de la auditoría a la Gerencia General y al Departamento de Sistemas.
- ✓ Reduce costos de la Auditoría.

Beneficios para el Departamento de Auditoría

IDEA:

- ✓ Es *ayuda valiosa para enfrentar los retos* que el nuevo milenio plantea a la auditoría.
- ✓ *Incrementa independencia* de la auditoría respecto al Departamento de Sistemas y a los Auditores de Sistemas.
- ✓ *Disminuye el riesgo de Auditoría* e Incrementa las capacidades analíticas de los auditores.
- ✓ *Facilita integración de las habilidades* de los auditores financieros y de sistemas.

Beneficios para el Departamento de Auditoría

IDEA:

Facilita un cambio real en la imagen del departamento dentro de la organización, basado en:

- Auditorías de *mayor alcance y más profesionales*.
- Imagen del auditor “*asesor-consultor*” de la Organización.
- *Incrementa productividad, eficiencia y efectividad.*

Beneficios para el Auditor

IDEA:

Motiva cambios importantes que permiten al auditor

- *Mejorar su imagen, efectividad y credibilidad dentro de la organización.*
- *Obtener mayor credibilidad y aceptación en la comunidad profesional.*

Usuarios de IDEA en el Mundo

Más de 500.000 usuarios en más de 90 países
utilizan el software IDEA

IDEA se encuentra disponible en 16 idiomas.

Usuarios de IDEA

A NIVEL MUNDIAL

- ✓ KPMG Peat Marwick.
- ✓ Grant Thornton.
- ✓ BDO Audit.
- ✓ Ernst & Young.
- ✓ PricewaterhouseCoopers *es usuario y principal distribuidor en Centro América.*

Usuarios de IDEA en Colombia

INDUSTRIAS

- Applus Norcontrol Colombia
- Ema Holdings SAS
- Leonisa - C.I.G. & Lingerie S.A.S.
- Suzuki Motor de Colombia S.A.
- Riopaila Castilla S.A.

FIRMAS DE AUDITORÍA

- Amézquita & CIA.
- Auditoría y Consultoría Integral SAS
- Baker Tilly Colombia Ltda.
- BYR Asesores SAS
- Crowe Horwath
- Moore Assurance S.A.S

Usuarios de IDEA en Colombia

SERVICIOS

- Caja de Compensación Familiar de Fenalco del Tolima- Comfenalco Tolima
- Caja de Compensación CAJASAN
- Confa
- Hospital Universitario San Ignacio
- Sociedad Portuaria de Buenaventura

ENTIDADES DEL ESTADO

- Armada Nacional
- Contraloría General de la República
- DIAN
- Ministerio de Defensa Nacional
- Ministerio de Hacienda y Crédito Público
- SENA

Usuarios de IDEA en Colombia

SERVICIOS PÚBLICOS

- Gas Natural Servicios Integrales SAS
- Gas Natural Servicios SAS
- Vanti S.A. ESP

COMUNICACIONES

- ETB S.A. E.S.P

Usuarios de IDEA en Colombia

ENTIDADES FINANCIERAS

- Bolsa Mercantil de Colombia
- Cooperativa de Ahorro y Crédito COOMULDESA Ltda.
- COOPROFESORES
- CREDISERVIR
- Crezcamos S.A. Compañía de Financiamiento
- Financiera COMULTRASAN
- FINAGRO
- Fundación Mundial de la Mujer SAS

ASEGURADORAS

- Axa Seguros Colpatria
- La Equidad Seguros Generales

Usuarios de IDEA en Colombia

PETROLEO Y GAS

- Frontera Energy Colombia Corp., Sucursal Colombia.
- HOCOL S.A.
- PRIMAX Colombia S.A.

UNIVERSIDADES (DOCENCIA)

- Universidad Javeriana
- Uniciencia Corporacion Universitaria de Ciencia y Desarrollo

Agenda

- ✓ ¿Qué es IDEA?
- ✓ IDEA y las necesidades del Auditor
- ✓ Flujo de trabajo **“Auditoría Basada en Datos”**
- ✓ Que es **“Auditoría Basada en Datos”**
- ✓ Ambiente de Operación del Software IDEA
- ✓ Aplicación de IDEA en las fases del proceso de Auditoría
- ✓ Alternativas de licenciamiento de IDEA
- ✓ Estrategias de crecimiento con IDEA
- ✓ Propuesta de valor percibido de la adquisición y uso de IDEA
- ✓ Funcionalidades de IDEA
- ✓ Requerimientos de hardware y software
- ✓ Productos y servicios que recibe el Usuario de IDEA.
- ✓ Complementos de IDEA: Smart Analyzer Financiamiento
- ✓ Beneficios del uso de IDEA
- ✓ ¿Quiénes utilizan IDEA en Colombia?.
- ✓ **Presentación de AUDISIS.**



MISION

La prestación de servicios profesionales especializados y suministro de herramientas de productividad y soporte administrativo en los campos de Gestión de Riesgos Empresariales, Control interno de Tecnología de Información (TI), Seguridad informática, Auditorías Basadas en Riesgos a la Tecnología de Información, procesos de negocio, servicios automatizados y Auditoría a Sistemas de Gestión (calidad, ambiental, seguridad de la información), utilizando metodologías y herramientas de software de categoría mundial, personal permanentemente capacitado y altos estándares de calidad.

AUDITORÍA INTEGRAL Y SEGURIDAD DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN “AUDISIS”

Servicios orientados a la Prevención y Reducción de Riesgos, Seguridad y Auditoría de Sistemas

Calle 53 No. 27 -33 Oficina 602 Tels.: 2556717 – 2556757 – 2556816– Bogotá, D.C. Colombia

PBX : 3470022 .

E-Mail: audisis@audisis.com - Web site: www.audisis.com - www.softwareaudisis.com

AUDISIS: Fundada en 1.988





Servicios profesionales de Auditoría y Gestión de Riesgos:

- ✓ Consultoría en Control Interno, Gestión de Riesgos y Seguridad, en Procesos de la Organización y TI.
 - Implantación marcos de referencia de control interno (COBIT, MECI, COSO)
 - Implantación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (ISO 27001).
 - Implantación de Sistemas de Gestión de Riesgos con base en ISO 31000
 - Implantación de Planes de Continuidad en sistemas de información y planes de continuidad del negocio (ISO 22301)
- ✓ Auditorías de Sistemas y de Procesos .
- ✓ Outsourcing de Auditorías Internas de Sistemas de Información.
- ✓ Educación y Desarrollo Profesional en Control Interno, Administración de Riesgos, Seguridad de TI y Auditoría de Sistemas (Coaching Empresarial).

Productos de Software AUDISIS



AUDIRISK es un software en tecnología WEB (Cloud Computing) para automatizar actividades de las auditorías internas y externas, relacionadas con **Planeación de la auditoría basada en Valoración de la Exposición a Riesgos, Auditorías Basadas en Riesgos Críticos, Gestión de la Auditoría, el Seguimiento a hallazgos de Auditorías efectuadas por terceros y Auditorías de Sistemas de Gestión** (de calidad, de seguridad de la información, ambiental, Seguridad y salud ocupacional, gestión de continuidad del negocio). El software puede ser accedido vía web, en una red interna o en computadores stand alone.

El software **AUDIRISK**, estandariza el desarrollo de las auditorías y los papeles de trabajo, utilizando funcionalidades que están alineadas con las normas y procedimientos de auditoría generalmente aceptados y con estándares nacionales e internacionales de administración de riesgos y control interno (ISO 31000, ISO 27001, COSO, ERM, ITIL, COBIT y MECI). Como punto de partida y apoyo para ejecutar las auditorías, **AUDIRISK provee una base de datos de conocimientos** que contiene “mejores y buenas prácticas” sobre clases de riesgos (por ejemplo, fraude interno, fallas tecnológicas, etc.), eventos de riesgo potenciales (amenazas), factores de riesgo, agentes generadores de riesgo, controles, cuestionarios de factores de exposición a riesgos y objetivos de control, las cuales están disponibles permanentemente para ser utilizadas por los auditores.

Productos de Software AUDISIS



CONTROLRISK es una Aplicación WEB (Cloud Computing) para automatizar las actividades de **implementación, monitoreo, actualización y mejoramiento continuo** de diferentes Sistemas de Gestión de Riesgos (SGR) en la empresa. Está en capacidad de soportar los requerimientos de **identificación, documentación, evaluación, control y monitoreo** de los sistemas de administración de riesgo operativo (SARO), administración de riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SARLAFT), Gestión de Riesgos de Seguridad de la Información, riesgos ambientales, riesgos de salud ocupacional, riesgos del sector salud (Resolución 1740 de 2008 MPS) y otros modelos de gestión de riesgos utilizados en la industria. Además, ofrece funcionalidades para **monitorear el Plan de Continuidad del Negocio y Auditar la función de Gestión de Riesgos de la Empresa.**

Se puede acceder al software vía Web, en una red interna o en computadores stand alone.

En **CONTROLRISK**, la implementación de los sistemas de gestión de riesgos se apoya en **una base de datos de conocimientos suministrada por el proveedor**, que contiene una cantidad significativa de “buenas y mejores prácticas” sobre clases o categorías de riesgos (por ejemplo, fraude interno, fallas tecnológicas, etc.), eventos de riesgo que pueden causar daño a los activos de la empresa (amenazas), factores de riesgo, agentes generadores de riesgo, controles y objetivos de control, las cuales están disponibles permanentemente para ser utilizadas como apoyo por los analistas de riesgos y diseñadores de controles. Con la implantación de la gestión de riesgos de cada proceso o sistema de información, la Base de Conocimientos crece continuamente para contener en un repositorio único toda la información de riesgos y controles de la Empresa.



Gracias por escucharnos



AUDITORÍA INTEGRAL Y SEGURIDAD DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN "AUDISIS"
Servicios orientados a la Prevención y Reducción de Riesgos, Seguridad y Auditoría de Sistemas
Calle 53 No. 27 - 33 Oficina 602 –Tels.: PBX (571) 3470022, (+57) 3173722357, (+57) 3102674140 Bogotá, D.C. Colombia
E-Mail audisis@audisis.com web site: www.audisis.com www.softwareaudisis.com
AUDISIS: Fundada en 1.988