


Código: F92	<b>INFORME DE AUDITORIA</b>	
Versión: 1		
Fecha: 04/11/2008		
Página 1 de 2		

<b>FECHA:</b>	<b>16/05/2016</b>	<b>PROCESO AUDITADO:</b>	<b>GESTIÓN DE INVERSIONES</b>
<b>LIDER DEL PROCESO:</b>	ANA CECILIA ARBOLEDA - DIRECTORA DE TESORERIA	<b>AUDITADOS:</b>	ANA CECILIA ARBOLEDA CARLOS CARDOZO JOSÉ GÓMEZ
<b>AUDITOR LÍDER:</b>	JORGE ORLANDO MURCIA SEQUEDA	<b>EQUIPO AUDITOR:</b>	ANDRÉS FERNANDO BARAJAS GUATIBONZA

### 1. OBJETIVO

Verificar la conformidad del proceso Gestión de Inversiones frente a los requisitos de las normas NTCGP 1000:2009 e ISO 9001:2008, la normatividad vigente y los requisitos definidos por el Sistema de Gestión del ICETEX.

### 2. ALCANCE

Esta auditoría será desarrollada en la sede principal de la entidad con los funcionarios del proceso de Gestión de Inversiones y cubre las actividades desarrolladas a través de los procedimientos de:

- A2-4-01 Negociación de inversiones
- A2-4-02 Cumplimiento de operaciones de inversiones
- A2-4-03 Conciliación del portafolio de inversiones
- A2-4-04 Valoración del portafolio de inversiones
- A2-4-05 Gestión de Simultáneas
- A2-4-06 Gestión de Forward
- A2-4-07 Redención de capital y/o intereses títulos valores

### 3. FORTALEZAS


La disposición, respeto y seriedad con la que los funcionarios del proceso recibieron la auditoría, permite un ejercicio constructivo y ameno, que resulta provechoso para la entidad.

Se evidenció el hábito de consultar los manuales y procedimientos del proceso en el aplicativo In-Process, lo que constituye una buena práctica, la cual debe mantenerse y fortalecerse.

En el desarrollo de las entrevistas los funcionarios del proceso demostraron un buen conocimiento del proceso, su ciclo PHVA, sus entradas, salidas, clientes y proveedores.

La aplicación efectiva de los puntos de control definidos en los procedimientos del proceso, lo que permite mitigar los riesgos y mantener la operación del proceso bajo las condiciones planificadas.

Se verificó satisfactoriamente la gestión realizada a los riesgos identificados en el proceso, directamente en el aplicativo VIGIA, con el que fue posible determinar los controles a las causas determinadas para los riesgos.

Código: F92	<b>INFORME DE AUDITORIA</b>	
Versión: 1		
Fecha: 04/11/2008		
Página 2 de 2		

Los indicadores de gestión del proceso se encuentran alineados con el objetivo del proceso y los objetivos de calidad de la entidad, los funcionarios los conocen los y comprenden su relación con los objetivos de calidad del ICETEX.

La implementación satisfactoria de las acciones formuladas para los hallazgos encontrados por la auditoría de gestión efectuada por el la Oficina de Control Interno, conforme a la formulación de su plan de mejoramiento respectivo.

#### **4. DEBILIDADES Y OPORTUNIDADES DE MEJORA**

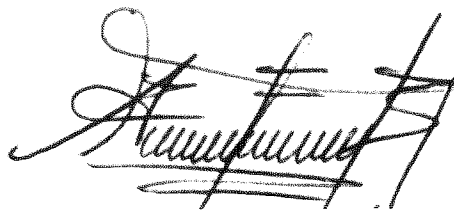
Durante el desarrollo de la auditoría no se identificaron oportunidades de mejora para el proceso Gestión de Inversiones.

#### **5. NO CONFORMIDADES**

1. En la muestra tomada se evidenció que la rotulación de algunas carpetas auditadas, las cuales no coinciden con la forma como están denominadas en las Tablas de Retención Documental, como el caso de la carpeta "Inversiones Tomo 1 2016, del procedimiento Negociación de Inversiones", y "Cierre Tesoral Enero 2016, del procedimiento Conciliación del Portafolio de Inversiones", en la cual no se incluye la serie documental respectiva, incumpliendo el numeral 4.2.4 de las normas NTCGP 1000:2009 e ISO 9001:2008, Control de Registros.

#### **6. CONCLUSIÓN**

El proceso Gestión de Inversiones se mantiene como un proceso que opera bajo condiciones controladas, sus puntos de control se aplican en sus procedimientos, se realiza medición del proceso, se implementan acciones de mejoramiento y se controlan las causas de sus riesgos, si bien es posible mejorar el control de registros que pertenecen al archivo de gestión.



**Firma Auditor**