

Código: F92	INFORME DE AUDITORIA	
Versión: 1		
Fecha: 04/11/2008		
Página 1 de 3		

FECHA:	19 mayo 2016	PROCESO AUDITADO:	GESTIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA
LIDER DEL PROCESO:	Wilson Eduardo Pineda- Director Contable	AUDITADOS:	Iraida Bautista- coordinadora grupo gestión tributaria / Jorge Enrique Molina Ramírez- Coordinador de operaciones contables / Vivian Carolina Amaya- Analista y líder de calidad.
AUDITOR LÍDER:	Jorge Orlando Murcia	EQUIPO AUDITOR:	Leila Constanza Ñustes B.

1. OBJETIVOS

Confirmar que el Sistema de Gestión cumple los requisitos aplicables de las normas ISO 9001:2008 y GP1000:2009

Confirmar que la Organización ha implementado las disposiciones planificadas

2. ALCANCE

Procedimientos:

A2-3-01	Análisis contable del disponible con sus contrapartidas
A2-3-02	Conciliación bancaria y depuraciones
A2-3-03	Análisis contable del portafolio de inversiones
A2-3-04	Análisis contable de cartera
A2-3-05	Análisis contable de propiedad, planta y equipo
A2-3-06	Análisis contable de los gastos pagados por anticipado y cargos diferidos
A2-3-07	Análisis contable del balance de TAE
A2-3-08	Análisis contable de Depósitos Especiales
A2-3-10	Análisis contable de causaciones y cuentas por pagar
A2-3-11	Análisis contable de ingresos anticipados
A2-3-12	Análisis contable de pasivos estimados y provisiones
A2-3-13	Análisis contable de causación de nómina
A2-3-14	Análisis contable de las cuentas de patrimonio

Código:	GUÍA (NOMBRE)	
Versión:		
Fecha:		
Página 2 de 3		

A2-3-15	Análisis contable y liquidación de comisiones de los fondos, portafolio e intereses de cartera
A2-3-16	Generación de Información Exógena
A2-3-17	Impuesto Industria y Comercio a nivel nacional
A2-3-18	Retenciones a Título de Renta e impuesto al Valor Agregado
A2-3-19	Retención a Título de ICA a nivel nacional
A2-3-20	Impuesto de Estampillas
A2-3-21	Impuesto Ingresos y Patrimonio
A2-3-22	Preparación de estados financieros y cierre anual
A2-3-23	Elaboración y transmisión de información a Superfinanciera
A2-3-24	Elaboración y transmisión de información a Contaduría General de la Nación
A2-3-26	Administración de caja menor
A2-3-27	Cierre contable mensual
A2-3-28	Impresión Libros Oficiales
A2-3-29	Análisis y control de cajas menores
A2-3-30	Creación de cuentas contables
A2-3-31	Posición Propia
A2-3-32	Operaciones y registros de otros pasivos

3. FORTALEZAS

- El conocimiento de las personas auditadas sobre las actividades y documentación del proceso.
- Actualización de la documentación del proceso.

4. DEBILIDADES Y OPORTUNIDADES DE MEJORA

- No se presentaron

Código:	GUÍA (NOMBRE)	
Versión:		
Fecha:		
Página 3 de 3		

5. NO CONFORMIDADES

- No se presentaron

6. CONCLUSIÓN

Se observó un proceso documentado y controlado con enfoque a la mejora continua. El personal a cargo demostró compromiso y competencia para el desempeño del proceso.

Firma Auditor



Leila Constanza Nústés Buitrago

