

-El-
PODER
de **crecer**
JUNTOS

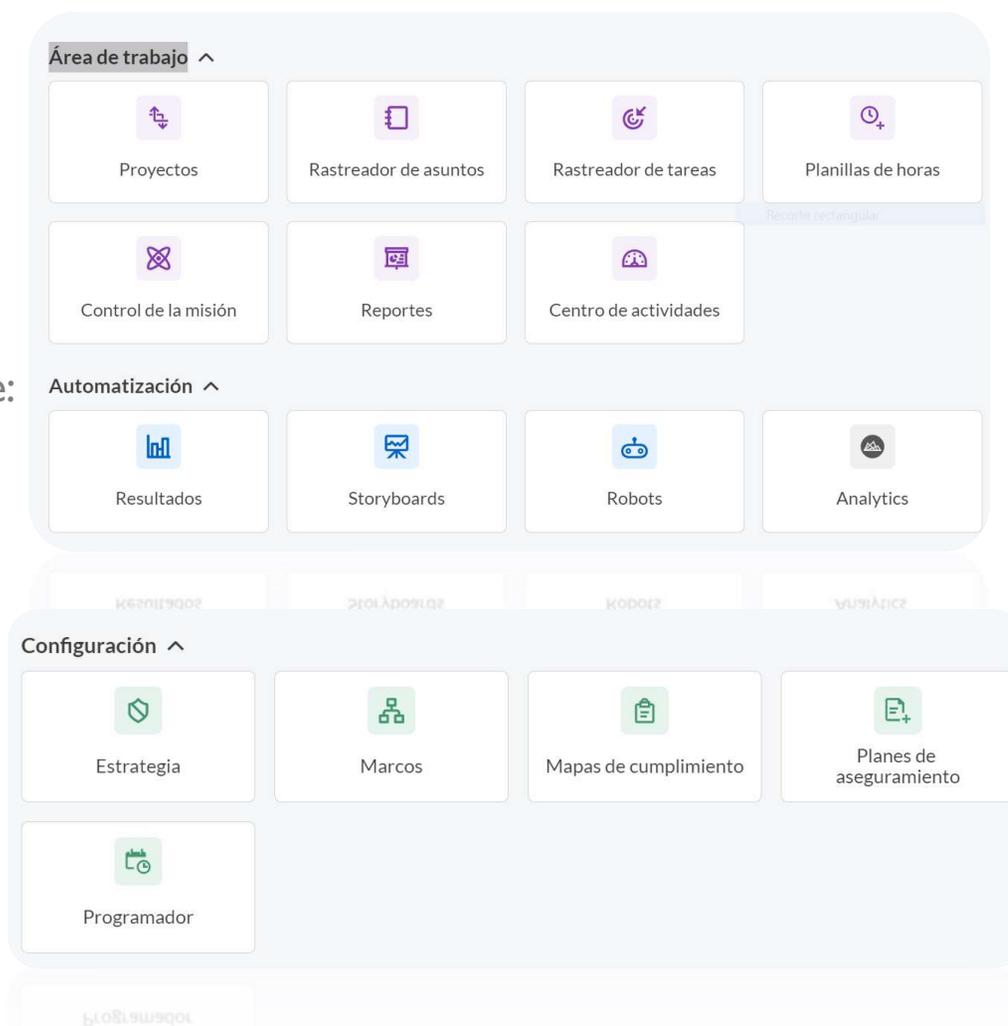
Experiencias y
logros con
Diligent HighBond

 **Bancoomeva**

ANTECEDENTES

- Bancoomeva es un establecimiento de crédito que inició operaciones en **abril de 2011**. Cuenta con **78 oficinas** y somos **1.203 colaboradores**. Somos parte del Grupo Empresarial Cooperativo Coomeva, cuya matriz es la Cooperativa Médica del Valle y de Profesionales Coomeva–“Coomeva”.
- La implementación de la aplicación Highbond fue un **proceso de 100% adopción**, y fue realizado durante el año **2020** y **salimos a producción en enero 2021**. Es decir, estamos en proceso de mejoramiento y explotando gradualmente las bondades de la aplicación.
- Veníamos de un proceso de documentación del proceso de auditoría **semiautomático** y requeríamos que todo el proceso de auditoría se realizará en una aplicación desde la planeación hasta el cierre final de los hallazgos.

QUE TENEMOS?



ECOSISTEMA ACL, que incluye:

- HIGHBOND
- ACL Analytics

Factores claves de éxito?

- Trabajo en equipo entre: Grupo de Auditoría, Equipo de GIT y las áreas del Banco como Tecnología, Seguridad de la Información.
- Involucrar la Gestión del Cambio en el proyecto de la nueva aplicación para el Grupo de Auditoría.
- Utilizar la Guía para implantar con éxito un modelo de Auditoría Continua de la Fábrica de Pensamiento del Instituto de Auditores Internos de España.
- Para el uso de ACL Analytics que permite la generación de indicadores y alertas para el aseguramiento de controles, requiere de la participación dueño del proceso y el área de tecnología.

EXPERIENCIAS

- El aplicativo Highbond, es una herramienta amigable. Su implementación con ayuda del proveedor fue manejable y de fácil aplicación.
- Para el desarrollo de los proyectos (auditorías) es accesible e intuitiva, ya que permite que el usuario auditor desarrolle el trabajo de manera fácil, cómoda y sin realizar mayores esfuerzos de razonamiento.
- El flujo del proceso de auditoría fue parametrizado en la aplicación.
- El primer año es clave en el desarrollo de los proyectos/auditoría, cargando correctamente los riesgos, controles y documentando la prueba de diseño de los controles, como también el programa de auditoría para probar la operatividad de los controles en un período de tiempo.
- Utilizamos plantillas estándar como “*Compliance Investigation/Examination*” y “*Sarbanes-Oxley Audit Template (COSO 2013 Framework)*” para la realización de investigaciones puntuales y para evaluación del Sistema de control interno, respectivamente.

LOGROS

- Adquisición de una solución tecnológica de vanguardia en ambiente de nube, proporcionando disponibilidad y trabajo en colaborativo desde cualquier lugar que tenga acceso a internet, sin necesidad de estar conectado a la red del Banco.
- Proceso de auditoria 100% documentado en la aplicación, desde el proceso de planeación que inicia con los objetivos estratégicos hasta el cierre de los hallazgos.
- HighBond permite adjuntar las evidencias y/o papeles de trabajo en cada una de las pruebas efectuadas a los controles mediante ACL Analytics; como también los soportes de implementación de las recomendaciones emitidas, que son enviadas por el auditado.
- Mediante el uso del modulo de resultados se realizan las encuestas a dueños de procesos como también a miembros de Comité Auditoría.
- Respecto a la seguridad de la información, algunas solicitudes y recepción de la información se realizan dentro de la misma aplicación mediante la opción de Solicitudes dentro de un proyecto.

LOGROS

- Eficiencia en documentación de pruebas de auditoría que son reiterativas. Por ejemplo, mediante el uso de un proyecto con dos rondas para probar controles y la posibilidad de importar de otro proyecto riesgos, controles, programas de auditoría, entre otros.
- Trabajo colaborativo al poder asignar en un mismo proyecto, varias pruebas de un programa de auditoría a diferentes auditores.
- Proceso de supervisión en línea por parte del Coordinador y Gerente.
- Notificar de manera oportuna las recomendaciones de riesgo alto a la Administración, para que se tomen las acciones de manera prioritaria, sin necesidad de esperar la finalización total del informe.
- Cuenta con un módulo de reportes que permite diseñarlos conforme las necesidades del Banco.

LOGROS

- Con el módulo de ACL Analytcs se establecieron auditorías continuas sobre controles críticos, los cuales generan alertamiento para la detección oportuna de situaciones irregulares, para el análisis y toma de decisiones.
- Con la herramienta ACL Analytics se logró tener una mayor cobertura en las revisiones de controles claves que se ejecutan en las oficinas, esto fue relevante en tiempos de pandemia.
- Permite llevar el registro del tiempo incurrido por el Auditor para cada proyecto. Información importante para realizar la planeación, entre otros.

Piensa en grande, empieza pequeño.

Escala rápido

Eric Ries

-EL-
PODER de
crecer
juntos

!!!GRACIAS!!!

 **Bancoomeva**