



# PROMOCION UNICA DE SOLUCIONES TECNOLOGICAS PARA LOS AUDITORES DE LAS ORGANIZACIONES COLOMBIANAS



# Resumen Ejecutivo

Los retos cada vez más exigentes del contexto externo e interno del país, exigen de los Directores Ejecutivos de Auditoría (DEA) informar a la Alta Gerencia del aseguramiento continuo de los Riesgos estratégicos.

Para hacer esto posible, los DEA no deben delegar el liderazgo del “Proyecto de Transformación Analítica” a fin de maximizar su propuesta de valor a la organización y asegurar la independencia total de la Auditoría (Estándares Globales de Auditoría Interna 2024)”

Para hacer esto factible, la oportunidad y la eficiencia de la auditoría no deberían depender de las Áreas de TI y de herramientas que no fueron diseñadas ni con el know-how, para atender las necesidades específicas actuales y futuras de los Auditores.





# Algunos beneficios Automatización Total de la Auditoría y cumplir con los Estándares Globales de Auditoría Interna (IIA-2025):



**Demostrar en tiempo real a la Alta Gerencia**

Y otros Stakeholders, los beneficios obtenidos de prevención y detección inmediata de eventos de todos los riesgos de alto impacto.



**Iniciar u optimizar su proyecto de Trasformación analítica y de Auditoria**

Al no tener ninguna limitante de robots y tablas de resultados en la automatización concurrente de muchas pruebas o KRIs, KCIS, etc.



**Contar con un número ilimitado y "sin costo" de licencias Business User**

Para dotar a todos los roles del equipo de auditoría y de las áreas auditables de las funcionalidades y facilidades para la gestión eficiente y oportuna de los hallazgos.



**Utilizar una única e integrada plataforma para automatizar todo el ciclo de la auditoria**

**Desde el acceso a los datos hasta el cierre de los hallazgos (Resultados) asegurando la:**

- **Independencia:** Acceso irrestricto a los datos desde sus fuentes originales.
- **Aplicación de las medidas apropiadas** de seguridad digital de datos sensibles y/o personales, y asegurar la cadena de custodia.



# Algunos beneficios Automatización Total de la Auditoría y cumplir con los Estándares Globales de Auditoría Interna (IIA-2025):



## Entrenamiento y otros valores agregados de mejoramiento continuo

Para los auditores, suministrado por proveedores especializados en software y metodologías de Auditoría (Mundiales y de Colombia).



## Prevenir que la Función de Auditoría Interna utilice solamente

El software analítico genérico aprobado para toda la organización, el cual limitaría la capacidad del Director de Auditoría Interna de obtener la independencia y la tecnología especializada que requiere la Función de Auditoría Interna.



## Redimensionar la estructura y los recursos humanos

Y su formación (roles). Transición de una auditoría presencial y por demanda a una auditoría virtual y Continua



## Promover y hacer factible la integración Tecnológica gradual

De la Auditoría y otras áreas de GRC en una única plataforma, para eliminar los silos y proveer una única fuente de resultados a la Alta Gerencia.



# Experiencias y Casos de Éxito de nuestros Clientes

## Componente: Gestión de Auditoria y Riesgos

### Factores de Éxito

- Eliminar Silos integrando la Gestión de Auditoria y de Riesgos, con el complemento de la Analítica de datos
- Enfocar todos los proyectos de auditoría para contribuir con los objetivos estratégicos, mitigando los riesgos estratégicos.
- Demostrar a la Alta gerencia el Aseguramiento dinámico de los riesgos estratégicos, mediante la gestión con pruebas automatizadas.
- Trasformar las pruebas de los proyectos de Auditoria tradicionales en CAATs de Auditoria Continua con ACL Analytics Enterprise.
- Agrupar y gestionar los proyectos de auditoria por áreas de negocio.

### Beneficios /Retorno de la Inversión:

Integración real y eficaz de la Gestión de Auditoria y Riesgos, para el aseguramiento de los Riesgos estratégicos.

Generar valor en procesos claves y Fortalecer el ambiente de Control

Plataforma Centralizada, Adaptable, Estandarizada y Eficiente.

Calidad – Trazabilidad Trabajos – Flujos de Aprobación

Calculo Automático (Robot) y objetivo del Riesgo Residual y disminución subjetividad valoración riesgos (Automatización con Robots)

Facilidad y oportunidad en la interacción con auditados y actualizaciones y comunicación Interna y Externa (Ej. Revisoría Fiscal)

Acceso directo y eficiente a todos los auditados, para gestionar y cerrar sus planes de acción (Licenciamiento sin costo).

## Proyecciones:

- Culminar la integración a la solución de GRC la Gestión de Riesgos de TI y Ciberseguridad.
- Entregar a la primera línea las pruebas para su Monitoreo Continuo, generen las excepciones, las validen y gestionen sus propios seguimientos.
- Diseño e implementación de CAATs cada vez más **complejas y de mayor impacto** y pruebas basadas en modelos predictivos.



# Experiencias y Casos de Éxito de nuestros Clientes ORGANIZACIÓN TERPEL

## Componente: Transformación Digital (ACL Analytics Enterprise)

### Factores de Éxito

- Identificación y análisis de **PRE-FACTIBILIDAD** de pruebas alineadas a la estrategia y que **agregan valor al negocio**.
- Involucrar los **auditores de procesos** en la identificación y diseño de las pruebas, y así mismo a las áreas de negocio.
- Contar con los **recursos internos y/o externos** para el desarrollo ágil y oportuno de cada vez más prueba de alto impacto.
- Uso eficaz de Robots para la **automatización total** de las pruebas.
- Alineación con TI – Acceso a las fuentes originales de los datos.



### Solución

#### Plataforma Integrada de Gestión y ACL Analytics

- Gestión de Auditoria y Riesgos / Ciberseguridad
- ACL Analytics Enterprise (Auditoria Continua)
- SAP Connector (Acceso seguro tablas de SAP)

**Webinar GIT: Marzo 2024 (350 Asistentes)**

### Beneficios / Retorno de la Inversión:

- Disminución en un **67%** del exceso de horas extra y **95%** de los errores en lo datos maestros (Integridad)
- Identificación oportuna de eventos de Fraude y acciones inmediatas.
- Alertas inmediatas de inconsistencias en registros contables; integridad pedidos, despachos, facturas, notas; y alertas tempranas incumplimientos de políticas y normativos.
- Dar visibilidad inmediata de los resultados a la Alta Gerencia.
- Generación de demanda de automatización de pruebas por las áreas de negocio (Auditados).
- Implementación de 32 CAATS (103 analíticos) de Auditoria Continua.



# Experiencias y Casos de Éxito de nuestros Clientes: NUTRESA

## Auditorías Continuas

Del sueño a la realidad



## Solución

### Plataforma Especializada para Auditoría Analítica:

- ✓ ACL Analytics Enterprise
- ✓ SAP Connector (Acceso seguro tablas de SAP)

## Factores críticos de Éxito

- Identificación de pruebas alineadas a la estrategia y que **agregan valor** a la organización (Trabajo en equipo con Area de TI).
- Autonomía y productividad de la Auditoría con su **propia solución** especializada de automatización de pruebas analíticas.
- **Ventajas comparativas** de **ACL Analytics** en facilidades de desarrollo y eficiencia en alto volúmenes de datos.

## Beneficios /Retorno de la Inversión:

- Valores recuperados en un año con pruebas preventivas, **superiores a los recuperados con otras herramientas** en 7 años anteriores. Ejemplo: Detección mayor valor facturas antes del pago (SAP).
- Proyecto de automatización de **102 pruebas de auditoría continua** de identificadas en 7 áreas auditables de Alto Riesgo.
- Las auditorías continuas a 63 compañías del Grupo y cada año evaluamos más de 2,3 Millones de registros. (Se procesan millones de registros mes)

Webinar GIT:  
Diciembre 2023 (250 Asistentes)

## Proyecciones

- Valorizar el retorno económico de las auditorías continuas. Prioridad aquellas de mayor impacto financiero o que minimicen el riesgo reputacional.
- Entregar a la primera y segunda línea las herramientas, para que generen las excepciones, las validen y gestionen sus propios seguimientos.
- Implementación de pruebas en otros sistemas diferentes a SAP.



# AUDIT MANAGEMENT DILIGENT ONE

La solución Líder para la gestión de Auditoría  
Integral, Riesgos y Cumplimiento.

Única herramienta que integra la gestión con la  
analítica de datos de ACL





# Software de Gestion de Auditoria

La integración total en un Ecosistema de todo el ciclo de la auditoria, soportado en una única plataforma automatizada de Gestión (GRCA) y su componente analítico de datos (ACL Analytics Enterprise), ha sido el sueño de las auditorias en el mundo, porque les permite en un plazo muy razonable dar un salto hacia el futuro y así mismo multiplicar el valor a su organización.

- ✓ La Gestión de auditoría de Diligent es una solución flexible diseñada para mejorar la eficiencia de todo el flujo de trabajo de auditoría, desde la planificación hasta la presentación de reportes.
  - ✓ Evolucionando a partir de métodos y herramientas tradicionales, le facilita la transición hacia un proceso integrado de auditoría basada en la Gestion del Riesgo, y otros componentes Del Ecosistema.
- ✓ El enfoque de nuestra plataforma permite que varios profesionales de GRC colaboren entre sí, tengan una visión unificada del riesgo y reduzcan la duplicación del trabajo.
- ✓ A diferencia de otro software de gestión de auditoría, le ofrece la automatización de datos con **ACL Analytics** y flujos de trabajo dinámicos para que su organización esté lista para adoptar una metodología de auditoría ágil y basada en los riesgos.



**402 %**

**Retorno de la inversión (ROI)**



**USD 1.66M**

**Valor actual neto (VAN)**



**40 %**

**de mejora de la eficiencia de auditoría**

**Resultados obtenidos  
por los clientes**

**Datos suministrados por  
Diligent 2022 - USD**



Software fácil de usar para que los profesionales de auditoría administren con eficiencia todo el flujo de trabajo de auditoría.

La Gestión de auditoría de Diligent es una solución flexible diseñada para mejorar la eficiencia de todo el flujo de trabajo de auditoría, desde la planificación hasta la presentación de reportes. Ya sea que su equipo esté evolucionando a partir de métodos basados en papel y hojas de cálculo, adoptando metodologías ágiles de auditoría o madurando hacia un funcionamiento integrado de auditoría basada en los riesgos, la solución de Gestión de auditoría de Diligent está diseñada para avanzar con usted. El enfoque de nuestra plataforma permite que varios profesionales de GRC colaboren entre sí, tengan una visión unificada del riesgo y reduzcan la duplicación del trabajo.

## Por qué elegir la solución Integral de Gestión de auditoría de Diligent

1. Conéctese directamente a cualquier origen de datos con conectores de datos integrados —incluidos SAP, Oracle y Concur— para analizar el 100 % de sus datos y eliminar la duplicación de trabajo y el riesgo de errores humanos.
  2. Automatice el monitoreo de procesos de controles operativos — como P2P, división de tareas, nómina, análisis del libro mayor, análisis de CP, administración de activos fijos, control de acceso, SOX y antilavado de dinero— y ahorre el tiempo y los recursos que habitualmente requiere el monitoreo manual.
  3. Siga y automatice los KPI/KRI/KCI en tiempo real, en tableros de mando para el monitoreo del rendimiento y los riesgos.
1. Use aprendizaje automático y estudios analíticos para realizar análisis avanzados y predecir las tendencias futuras dentro de su organización. Además, los algoritmos del aprendizaje automático incorporado encuentran respuestas a preguntas que usted nunca pensó.
  2. Relacione directamente sus misiones de auditoría con las prioridades estratégicas de la empresa con el fin de brindar mejor información para la asignación de recursos y las decisiones presupuestales y, al mismo tiempo, fortalecer la posición de la auditoría interna como socio que aporta valor.



# Características destacadas AUDIT MANAGEMENT

## Plan y flujo de trabajo de auditoría

- Cree planes de auditoría basados en riesgos para todo el universo de su auditoría con el fin de asegurar que todos los riesgos de su organización se gestionen con eficacia.
- Programe y administre los proyectos de auditoría para lograr una gestión eficiente de los proyectos.
- Mantenga una biblioteca de auditorías pasadas, plantillas de flujos de trabajo y matrices de riesgos y controles para reducir la carga de trabajo de sus actividades de auditoría.
- Realice el trabajo de campo fuera de línea y en el sitio con las aplicaciones móviles y los modos fuera de línea.

## Gestión de asuntos y creación de reportes

- Obtenga visibilidad en tiempo real en todas sus auditorías y profundice en los estados, los hallazgos y los planes de acciones correctivas en tableros de mando individualizados.
- Cree reportes con un solo clic para mantener informadas a las partes interesadas.
- Consolide todos los asuntos hallados en sus auditorías para seguir los esfuerzos de corrección por propietario con seguimientos programados, recordatorios y notificaciones.
- Acumule el aseguramiento sobre riesgos en su marco de gestión de riesgos empresariales.





# ACL Analytics

La solución de Analítica de datos No. 1  
para implementar  
la Auditoria Continua

**ACL Analytics va más allá de las soluciones genéricas de analítica o de tecnología de BI**





# ¿Por qué ACL Analytics Enterprise?

- ✓ **Adquirir:** Recolectar datos analíticos críticos desde cualquier otro sistema. Nota: Nosotros no creamos un data Warehouse, solo recolectamos el conjunto de datos requeridos para las pruebas.
- ✓ **Centralización** – La Información es centralizada en nuestra plataforma, para proveer enlaces desde los riesgos de alto nivel estratégicos hasta los riesgos de bajo nivel y el detalle de las transacciones.
- ✓ **Test** – El poderoso motor del servidor analítico ejecuta test propios o los realizados por cada usuario, para identificar toda excepción que deba ser analizada antes de generar los resultados finales.
- ✓ **Acción** – Resultados provee la habilidad de:
  - Monitorear el proceso y los umbrales y limites
  - Workflows personalizables
  - Alertas Instantáneas
  - Colaboración y atestaciones con los Stakeholders
  - Gestion de hallazgos e incidentes
  - Encuestas, cuestionarios y analítica de personas
- ✓ **Reportes** – Visualizaciones y Storyboards proveen la habilidad de contar historias para los altos niveles y rápidamente presentar los hechos.



**Permite utilizar un número ilimitado de tablas y muy amplio de Robots, superando la versión Professional.**



# AMPLIAR LA COBERTURA DEL ECOSISTEMA INTEGRADO DE DILIGENT – Pruebas y procedimientos analíticos de áreas de GRCA

## Auditoria Interna

- Evaluaciones de auditoría basadas en riesgos.
- Pruebas de Auditoría Continua (Ágil).
- Prevención o Identificación de fraudes y anticorrupción
- Encuestas de auditoría de Cumplimiento.
- Encuestas de Preparación previas a la Auditoría.
- Encuestas de calidad de la Auditoría.
- Administración centralizada de los resultados de los Estudios Analíticos.
- Visualizar y evaluar tendencias de KRIs, KCIs y KPIs.
- Compartir y hacer seguimiento de los hallazgos
- Resúmenes Ejecutivos en Storyboards y Dashboards.

## Gestión de Riesgos

- Pruebas de monitoreo para la prevención y detección de Riesgos.
- Monitoreo continuo de la efectividad de controles claves.
- Medición de factores de Riesgos y de Control (KRIs, KCIs) vs los Objetivos Estratégicos.
- Capturar y evaluar los eventos de Riesgo y de omisión o falla de controles.
- Monitoreo y medición de la Satisfacción del cliente.
- Encuestas de evaluación de Gestión de riesgos de proveedores.
- Análisis de tendencias de los riesgo. (interacción con R y Python).
- Visualización de resultados en Storyboards de los estudios de riesgo.
- Evaluar la cultura de gestión de riesgos en la organización.

## Tecnología de la Información

- Pruebas de integridad de las Bases de Datos (Periódicas y migraciones).
- División de tareas y controles de acceso al Directorio Activo (AD).
- Monitoreo controles SOX y Generales de TI.
- Cumplimiento de normas de TI (ISO, NIST, COBIT).
- Monitoreo cibernético de KRIs y KCIs de TI.
- Encuestas de Gestión de riesgos de proveedores de TI.
- Autoevaluaciones de Seguridad de TI a Línea telefónica de incidente de TI.

## Contabilidad y Finanzas

- Monitoreo de todos los procesos financieros: compras a proveedores, cuentas por pagar, Nómina, Inventarios, Libro mayor general, y otros.
- Monitoreo de Controles Internos sobre los Reportes Financieros
- Preparación de la auditoría de declaraciones financieras.
- Monitoreo de los controles de procesos de Planificación de recursos empresariales.
- Tendencias de los estudios analíticos de los procesos financieros.
- Formulario de aprobación previa del proveedor.
- Pruebas a Riesgos de los módulos de ERP-SAP.

## Cumplimiento

- Monitoreo continuo de las políticas gerenciales. (Gobierno)
- Encuestas o pruebas para evaluar regulaciones de:
  - Anticorrupción, fraudes,
  - Ley SOX,
  - Políticas Estatales,
  - Privacidad y protección de Datos
  - SARLAFT, etc.
- Evaluación del cumplimiento de mejores practicas o certificaciones (ISO, BASF, RSC,
- Evaluación del cumplimiento del Código de ética y Conducta.
- Línea telefónica de denuncias (Línea ética).
- Tratamiento de las reclamaciones de los clientes.(PQR's)



# Propuesta Económica Automatización Total

Adquisición en los  
meses de Julio /  
Agosto 2025

Valor

---

Automatización  
Total

Audit Management  
+ ACL Analytics

---

**Más 40% de  
descuento**



**OPCIÓN  
DIAMANTE**

Adquisición en los  
meses de  
Septiembre -  
Octubre 2025:

---

Automatización  
Total

Audit Management  
+ ACL Analytics

---

**Más 30% de  
descuento**



**OPCIÓN ORO**

Adquisición en los  
meses de  
Noviembre /  
Diciembre 2025

---

Automatización  
Total

Audit Management  
+ ACL Analytics

---

**20% de descuento**



**OPCIÓN PLATA**



# Implementación de la Auditoria Continua

## ACL Analytics Enterprise

Adquisición en los  
meses de Julio /  
Agosto 2025

Valor ACL Analytics  
Enterprise

**Más 30% de  
descuento**



**OPCIÓN  
DIAMANTE**

Adquisición en los  
meses de  
Septiembre -  
Octubre 2025:

Valor ACL Analytics  
Enterprise

**Más 25% de  
descuento**



**OPCIÓN ORO**

Adquisición en los  
meses de  
Noviembre /  
Diciembre 2025

Valor ACL Analytics  
Enterprise

**Más 20% de  
descuento**



**OPCIÓN PLATA**



# Propuesta Económica Automatización Total

Adquisición en los  
meses de Julio /  
Agosto 2025

ACL Analytics  
Desktop

**40% de descuento**



**OPCIÓN  
DIAMANTE**

Adquisición en los  
meses de  
Septiembre -  
Octubre 2025:

ACL Analytics  
Desktop

**30% de descuento**



**OPCIÓN ORO**

Adquisición en los  
meses de  
Noviembre /  
Diciembre 2025

ACL Analytics  
Desktop

**20% de descuento**



**OPCIÓN PLATA**



# Valores Agregados Sin Costo:

| Ítem | VALORES AGREGADOS SIN COSTO                                                                                                                                                                                   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1    | Presentación de la Metodología de Transformación Analítica de GIT                                                                                                                                             |
| 2    | Taller de Personalización del flujo y de Gestión Efectiva de los Hallazgos (Resultados) hasta 15 Auditores.                                                                                                   |
| 3    | Análisis del Potencial de Transformación Analítica (APTA), para tres (3) o cuatro (4) pruebas de Alto Valor (Auditoría Continua?), como apoyo al DEA para estimar el costo / beneficio o ROI de la inversión. |
| 4    | Tarifas especiales de Consultoría para el acompañamiento y/o desarrollo de Pruebas Analíticas de alto impacto.                                                                                                |
| 5    | Curso de Actualización de ACL Analytics Básico o Avanzado (Abiertos o cerrados).                                                                                                                              |
| 6    | Taller de Identificación y Diseño Conceptual detallado de Pruebas analíticas de alto impacto.                                                                                                                 |



# Contacto



GIT



[comercial@gitltda.com](mailto:comercial@gitltda.com)



Carrera 13 # 48-26, Oficina 405  
Bogotá - Colombia



[www.gitltda.com](http://www.gitltda.com)



Teléfono: (+57) (601) 7498230/29