PROPUESTA PARA

VENTA DE LICENCIAS DEL SOFTWARE IDEA VERSIÓN 12.0 POR SUSCRIPCIÓN ANUAL

Propuesta Comercial y Técnica

Bogotá D.C. 19 de mayo de 2022

ELABORADO POR AUDISIS LTDA

Bogotá D.C., 19 de mayo de 2022.

Señores:
CAJA DE RETIRO DE LAS FUEZAS MILITARES - CREMIL
Atn. Sr. Andres Hernan Mera Eraso
Oficina de Control Interno.
Ciudad

Respetados Señores:

Para atender su solicitud de la fecha, nos complace presentar a su consideración la oferta para v*enta de una (1) licencia del software IDEA monousuario Estándar versión 12.0 por Suscripción Anual y los servicios de Capacitación para uso y operación del software IDEA (presencial o virtual) - Análisis de datos IDEA - Nivel 1 (16 horas) y de Consultoría para la implantación del software IDEA (40 horas) en el proceso de Auditoría Interna.*

Agradecemos su invitación a cotizar y quedamos atentos a sus inquietudes y noticias sobre la cotización y las funcionalidades del software.

Cordialmente,

EUCLIDES CUBILLOS M
GERENTE GENERAL AUDISIS

CONTENIDO

1 PROPUESTA ECONÓMICA. 5

1.1 VENTA DE LICENCIAS POR SUSCRIPCIÓN ANUAL DEL SOFTWARE IDEA VERSIÓN 12.0 5

1.2 RENOVACION DE LA SUSCRIPCION ANUAL. 6

1.3 SERVICIO DE SOPORTE Y ACTUALIZACIÓN DEL SOFTWARE 6

1.4 CONDICIONES COMERCIALES 7

2 PROPUESTA TECNICA 8

2.1 PRESENTACIÓN DEL SOFTWARE IDEA 12.0 8

2.2 PROPUESTA DE VALOR QUE GENERA EL SOFTWARE IDEA 9

2.3 ELEMENTOS DEL SOFTWARE IDEA QUE RECIBE EL SUSCRIPTOR 10

2.4 REQUERIMIENTOS TÉCNICOS PARA INSTALACIÓN DE LICENCIAS IDEA 12.0 10

2.5 CAPACITACIÓN PARA USO Y OPERACIÓN DEL SOFTWARE IDEA (PRESENCIAL O VIRTUAL) - Análisis de datos IDEA - Nivel 1 12

2.5.1 Justificación 12
2.5.2 Objetivos 12
2.5.3 A quienes está dirigida 12
2.5.4 Temas de la capacitación 13
2.5.5 Metodología de la capacitación 14
2.5.6 Duración 15
2.5.7 Lugar y Fecha 15
2.5.8 Logística para el desarrollo de la capacitación 15

2.6 CONSULTORÍA PARA LA IMPLANTACIÓN DEL SOFTWARE IDEA (PRESENCIAL O VIRTUAL) 16

2.6.1 Justificación 16
2.6.2 Objetivo 16
2.6.3 A quienes está dirigida la consultoría 16
2.6.4 Alcance de la consultoría 16
2.6.5 Estrategia de la consultoría 17
2.6.6 Duración 18
2.6.7 Lugar y Fecha 18
2.6.8 Logística para el desarrollo de la consultoría 18

3 EMPRESAS QUE UTILIZAN EL SOFTWARE IDEA 19

3.1 A NIVEL INTERNACIONAL 19

3.2 EN COLOMBIA ____ 19

4 PERFIL DE "AUDISIS", EL PROVEEDOR DEL SOFTWARE IDEA EN COLOMBIA ____ 20

4.1 ¿QUÉ ES AUDISIS? ____ 20

4.2 NUESTRA MISIÓN ____ 20

4.1 NUESTRA VISIÓN ____ 21

4.2 NUESTROS VALORES ____ 21

4.3 EL ENFOQUE DE NUESTROS SERVICIOS ____ 22

4.4 NUESTROS SERVICIOS Y PRODUCTOS ____ 22

5 PERFIL DE CASEWARE, EL FABRICANTE DEL SOFTWARE IDEA 23

5.1 ¿QUÉ ES CASEWARE? ____ 23

5.2 MISIÓN ____ 23

5.3 VISIÓN ____ 23

5.4 PRODUCTOS Y SERVICIOS ____ 24

1 PROPUESTA ECONÓMICA.

1.1 VENTA DE LICENCIAS POR SUSCRIPCIÓN ANUAL DEL SOFTWARE IDEA VERSIÓN 12.0

ITEMS	CONCEPTO	CANTIDAD	Costo Unitario USD	Valor TOTAL USD
1	Venta Suscripción anual de licencias IDEA Monousuario Estándar Versión 12.0 **Ver Nota 1.**	1	1.579	1.579
2	Asesoría para instalar el software IDEA. Virtual	4 horas	70	280
3	Capacitación para uso y operación del software IDEA (presencial o virtual) - Análisis de datos IDEA - Nivel 1 **Ver Numeral 2.2 de la propuesta técnica**	16 horas	70	1.120
4	Consultoría para integrar el software IDEA al proceso de Auditoria Interna **RECOMENDADO – Ver Numeral 2.3 de la propuesta técnica**	40 horas	70	2.800

Nota 1:

La licencia IDEA Estándar es una licencia monousuario independiente que está asociada al equipo en el que instala el software. Si lo desea, puede anular la licencia y trasladarla a otro equipo. Todas las acciones relacionadas con la administración de licencias, como registrar, renovar y anular licencias se realizan mediante el Administrador de licencias CaseWare IDEA el cual se instala con IDEA. Este tipo de licencia no requiere autenticación de los usuarios.

Las licencias IDEA incluyen el componente Smart Analyzer Financial.

1.2 RENOVACION DE LA SUSCRIPCION ANUAL.

El licenciamiento del software IDEA por suscripción anual implica que antes de finalizar el año deberán pagar el costo de la suscripción por un nuevo año de acuerdo con la lista de precios oficiales vigentes en el mercado.

La renovación de la suscripción a IDEA debe realizarse con un mes de anticipación a la fecha de vencimiento. El software IDEA da un preaviso con 60 días de anticipación para que se inicie la renovación antes de la fecha de vencimiento y así evitar contratiempos por la desactivación del servicio del software IDEA.

1.3 SERVICIO DE SOPORTE Y ACTUALIZACIÓN DEL SOFTWARE

El servicio anual de soporte técnico y actualización del software incluye:

a) Atención y Soporte por tres fuentes de servicios ubicados en: Colombia (AUDISIS), Costa Rica (CaseWare Latinoamérica) y Canadá (CaseWare Inc.).

   Soporte técnico ofrecido por funcionarios de AUDISIS especializados en IDEA y por CASEWARE, el proveedor del software en Canadá. Nuestras líneas telefónicas, Internet y los correos electrónicos de AUDISIS están disponibles permanentemente en horario laboral hábil de lunes a viernes de 8:00 AM a 5:00 PM, para recibir sus solicitudes escritas de soporte sobre el uso, operación y funcionamiento del software IDEA. AUDISIS dará respuesta a sus solicitudes dentro de las 48 horas siguientes al recibo de la solicitud de servicio.

b) Acceso a ***Passport.*** IDEA incluye el derecho de acceso a este portal de servicio técnico, el cual provee acceso gratuito a numerosos recursos e información práctica para aprovechar la potencia de IDEA 11 al máximo. Entre los recursos disponibles se destacan tutoriales en vídeo, documentación, guías de instalación, manuales y otra documentación, así como componentes de importación optativos, funciones personalizadas, más de 100 scripts listos para usar, acceso a seminarios web. Adicionalmente este portal incluye:

   - ✓ **Acceso directo a nuevas versiones del software y actualizaciones gratuitas**. A través de Passport puede acceder a información sobre

nuevas funciones y mejoras del programa, así como a actualizaciones, nuevas versiones y manuales de IDEA.

c) **Acceso a IDEA Lab**. En IDEA Lab encontrará prototipos funcionales que puede probar y luego compartir su opinión con la comunidad de usuarios de IDEA. Entre estos encontrará recursos Python, macros de IDEAScript y Apps de SmartAnalyzer. Estos prototipos tienen diferentes objetivos: compartir ideas, probar nuevas soluciones y obtener la opinión de los usuarios.

d) **Acceso a IDEA Cloud Share:** Comparte archivos de proyectos IDEA con otros miembros del equipo y es ahora un proceso más fácil, eficaz y seguro. El software incluye el componente CLOUD SHARE que le permite acceder a ciertas funciones en la nube directamente desde la aplicación. La integración de CaseWare Cloud con IDEA permite a los usuarios registrados en este entorno conectar con la instancia de su empresa en la nube. Después de conectarse, puede acceder a las áreas de su empresa, sus proyectos y archivos asociados usando la ventana IDEA Cloud Share.

1.4 CONDICIONES COMERCIALES

El valor de la factura se emitirá en pesos colombianos convertidos los dólares al valor de la TRM en la fecha de facturación, previa recepción de la orden de compra o de servicios en AUDISIS. A los valores cotizados se debe adicionar el IVA.

Plazo de entrega del Software: Dentro de los diez (10) días calendario contados a partir de la fecha de pedido.

Plazo de pago de la factura: Contado.

Forma de Pago: Transferencia de Fondos a cuenta de AUDISIS.

Validez de la cotización: 30 días calendario.

Nota: Si el plazo de pago de la factura se pacta a 30 o más días la TRM será estimada por AUDISIS, según el plazo pactado, para realizar la conversión a pesos colombianos.

2 PROPUESTA TECNICA

2.1 PRESENTACIÓN DEL SOFTWARE IDEA 12.0

IDEA (Interactive Data Extraction and Analysis) es una poderosa herramienta de origen canadiense, para Análisis y Extracción de Datos y Automatización de Pruebas de Auditoría, que provee funcionalidades para aplicar numerosas *"buenas y mejores prácticas de Auditoría Asistidas con Computador y el enfoque de Auditoria Basada en Datos"*, de conformidad con las normas de auditoría de aceptación general, las normas internacionales de auditoría (NIAs), los estándares para el desarrollo profesional de la Auditoría Interna del Instituto de Auditores Interno (IIA) y las normas de auditoría de sistemas de la Asociación de Control y Auditoría de Sistemas de Información (ISACA).

Es fácil de utilizar (amigable) y provee funcionalidades para verificar la calidad e integridad de la información de bases de datos y archivos de computador de cantidad ilimitada de registros, analizar y clasificar los datos aplicando criterios de auditoría de acuerdo con las reglas del negocio, automatizar la ejecución de técnicas de auditoría asistidas con el computador (*CAATs*), generar reportes y gráficos, exportar archivos y enviar correos electrónicos desde el software IDEA. Permite importar y analizar datos de archivos de computador de diferentes formatos (*texto, Excel, Access, PDF, reportes AS400, XML, SAP*), independencia del auditor para extraer información de las bases de datos relacionales utilizando ODBC, generar estadísticas de campos numéricos, carácter, fecha y hora; realizar operaciones aritméticas, comprobar cálculos, utilizar 120 funciones pre-construídas de análisis financiero y manejo de campos, extraer y agrupar registros según criterios especificados por el auditor, identificar registros repetidos y omisiones de secuencia de registros, comparar, unir y agregar archivos, utilizar cinco tipos de muestreo estadístico, e identificar operaciones sospechosas de fraude y lavado de activos (determinación y reporte de operaciones sospechosas, identificación y análisis de operaciones inusuales, generación de señales de alerta y consolidación mensual o periódica electrónica de operaciones), acceder a prototipos funcionales, descargarlos, opinar sobre ellos y ponerlos a prueba.

La licencia de uso del software IDEA incluye el componente SMART ANALYZER FINANCIAL. Este es una compilación de pruebas de auditoria y reportes básicos (CAATs preconstruidas) para cinco operaciones con varias pruebas preconstruidas:

a) En el **Mayor General o diario**, identificar asientos inusuales (17 pruebas),
b) En **Cuentas por Cobrar**, identificar asientos inusuales en facturación y deudores (8 pruebas),
c) En **Cuentas por Pagar**, identificar asientos inusuales en acreedores y operaciones (17 pruebas),

d) En **Inventarios**, crear tablas de ítems de inventario por antigüedad, saldos de Inventario, recalcular saldos y rotación de los elementos (13 pruebas), y
e) En **Activos Fijos**, crear listados, resumen por categorías y recalculo de depreciación (6 pruebas).

2.2 PROPUESTA DE VALOR QUE GENERA EL SOFTWARE IDEA

La ***Propuesta de Valor*** se describe con los ítems a continuación:

a) La disponibilidad de un Software de Auditoría de categoría mundial para aplicar numerosas "buenas y mejores prácticas" de auditoría de aceptación general.

b) La disponibilidad de una herramienta para automatizar el uso de Técnicas de Auditoría Asistidas por Computador (CAATs), orientadas a satisfacer necesidades específicas de la auditoría. *Estas CAATs son repetibles y reutilizables en diferentes periodos de tiempo, con solo cambiar el o los archivos de entrada*.

c) Mejorar la productividad del equipo de auditores (hacer más con menos). *Con el software IDEA y el enfoque de "Auditoría Basada en Datos" se realizará mayor cantidad de pruebas, de mayor alcance y materialidad, sin incrementar los recursos de personal y tiempo disponibles en la Auditoría.*

d) Incrementar la calidad, confiabilidad y eficiencia de las Auditorías, a través del uso del computador como herramienta de auditoría.

e) Satisfacer los lineamientos de la NIA 1009 sobre el uso de CAATs y 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.

f) Recibir transferencia de conocimientos y tecnología de Auditoría para ser más *eficientes y productivos y proveer mayor confianza en sus resultados y mejorar el servicio a sus clientes.*

g) *Incrementar o ganar mayor respecto y credibilidad profesional de los auditores, a través de resultados obtenidos con el uso del computador como herramienta de auditoria.*

2.3 ELEMENTOS DEL SOFTWARE IDEA QUE RECIBE EL SUSCRIPTOR

El suscriptor recibirá los siguientes elementos, como se describen a continuación:

a) Link para descargar el instalador del Software ejecutable de la versión 12.0 de IDEA , para Windows en español.
b) Administrador de licencias de CaseWare IDEA (instalado con IDEA)
c) Código de autorización de Licencia para la instalación del Software IDEA
d) Documentación del software:
   - Manuales: Los siguientes manuales se instalan con IDEA y están disponibles en formato PDF.
     - Tutorial de IDEA
     - Tutorial de Report Reader
     - Tutorial de SmartAnalyzer
     - Caso práctico de Métodos estadísticos avanzados
   - Guía de introducción a IDEA Cloud Share
   - Guía de instalación de IDEA: Incluida en el paquete de instalación.
   - Guía de usuario del Administrador de licencias de CaseWare IDEA: Incluida en el paquete de instalación.
   - Ayuda en línea: Accesible desde las opciones de Ayuda en los menús de opciones de IDEA. Muchos cuadros de diálogo de tareas también ofrecen ayuda contextual.

2.4 REQUERIMIENTOS TÉCNICOS PARA INSTALACIÓN DE LICENCIAS IDEA 12.0

IDEA 12.0 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

La siguiente tabla muestra los sistemas operativos Windows compatibles, y los productos IDEA compatibles con máquinas virtuales, conexiones a escritorio remoto y servidores Citrix o Terminal.

Sistemas operativos	Producto	[1]Máquinas virtuales	[2]Escritorio remoto	[3]Servidor Citrix/ [4]Terminal
[*]Windows 7 Windows 8.1 Update 1 Windows 10	IDEA Standard	✗	✓	✗
	IDEA Network	✓	✓	✓
	IDEA Educational	✓	✓	✓
Windows Server 2012 R2 Update 1 Windows Server 2016 Windows Server 2019	IDEA Standard	✗	✗	✗
	IDEA Network	✓	✓	✓
	IDEA Educational	✓	✓	✓

* A partir del 14 de enero de 2020, Microsoft Corporation finalizó su servicio técnico para Windows 7. IDEA 11.2 es la última versión que será compatible con Windows 7.

1. Una máquina virtual es una instalación de Windows que necesita un hipervisor para ejecutarse.
2. Escritorio remoto es el uso del Protocolo de escritorio remoto (RDP) en una máquina física o virtual.
3. El uso del paquete Citrix para implementar una sesión única, varias sesiones o imágenes para comercialización. Se admiten Citrix Apps y Desktops 7 1912.
4. Un servidor de terminal permite a los usuarios conectarse simultáneamente a través de RDP a una sola máquina física o virtual.

Software compatible

Si las siguientes aplicaciones no están ya instaladas en su sistema, el programa de instalación de IDEA las instalará automáticamente:

a) Microsoft .NET Framework 4.7.1
b) Microsoft Visual C++ 2010 SP1 (64 bits, 32 bits) Redistributable Package
c) Microsoft Visual C++ 2013 (64 bits) Redistributable Package
d) Microsoft Visual C++ 2015 (64 bits) Redistributable Package
e) Microsoft Access Database Engine 2016 (64 bits) Redistributable. Microsoft Access Database Engine 2016 (64 bits) Redistributable no se instala si se detectan software o controladores Microsoft Office de 32 bits en su equipo.

Derechos de administrador

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

Los siguientes son los requerimientos de hardware para el software IDEA.

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)

2.5 CAPACITACIÓN PARA USO Y OPERACIÓN DEL SOFTWARE IDEA (PRESENCIAL O VIRTUAL) - Análisis de datos IDEA - Nivel 1

2.5.1 Justificación

El aprendizaje autodidáctico es más lento y dificultoso que el aprendizaje orientado por expertos especializados en el tema. La capacitación ofertada presenta los fundamentos para la operación y explotación del software IDEA (Interactive Data Extraction and Analysis), orientada a facilitar el uso eficiente y efecto de la herramienta para aplicar el enfoque de "Auditoría Basada en Datos" y la generación de Técnicas de Auditoría Asistidas por Computador (CAATs), para ejecutar pruebas y procedimientos de auditoría *automatizados reutilizables en el corto, mediano y largo plazo dentro de las organizaciones.*

2.5.2 Objetivos

a) Transferir a los participantes los conocimientos necesarios para el uso y operación de las principales funcionalidades de Análisis y Auditoría de Datos (Data Analytics) que provee el software IDEA.

b) Desarrollar habilidades en los participantes para utilizar el software IDEA en la planeación y ejecución de pruebas de auditoría orientadas a verificar la calidad, consistencia y exactitud de la información de las bases de datos y archivos de computador.

c) Capacitar a los auditores en el uso y generación de Técnicas de Auditoria Asistidas con el computador – CAATs.

2.5.3 A quienes está dirigida

La capacitación está dirigida a funcionarios que serán los usuarios de IDEA.

2.5.4 Temas de la capacitación

CI101 Análisis de datos IDEA - Nivel 1
Programa del curso

Día 1: TEMAS

Sección	Descripción
1	**Introducción a IDEA**
1.1	Introducción
1.2	Las etapas del uso de IDEA
1.3	Preparación del curso
1.4	Componentes de IDEA
1.5	Sistema de Ayuda de IDEA
2	**Administración de bases de datos**
2.1	Gestión de proyectos
2.2	Biblioteca
2.3	El Explorador de archivos
2.4	Administración de bases de datos
3	**Obtención e importación de datos**
3.1	Antes de usar IDEA
3.2	Importación de un archivo Microsoft Excel
3.3	Importación de un archivo Microsoft Access
3.4	Importación de archivos CVS
3.5	Importar otros archivos con Report Reader
4	**Conciliación y evaluación de los datos**
4.1	Principios de conciliación
4.2	Total de control
4.3	Estadísticas de campo
4.4	Indexación

Día 2: TEMAS

Sección	Descripción
10	**Manejo y adición de campos**
10.1	Manejo de campos
11	**Creación de ecuaciones**
11.1	@Funciones
12	**Uso de múltiples bases de datos**
12.1	Anexar bases de datos
12.2	Unión de bases de datos
13	**Procedimientos con resultados**
13.1	Personalizar la vista de los datos y guardarla
13.2	Imprimir datos o resultados de una tarea
13.3	Crear informes y gráficos personalizados
13.4	Exportar los datos a una serie de formatos de archivo
13.5	Transferir datos y gráficos a otras aplicaciones
14	**Ejercicio de recapitulación**
14.1	Particularidades del caso práctico
14.2	Perfil de los datos
14.3	Evidencia de auditoría
15	**Documentación**
15.1	Revisión
15.2	Historial
15.3	Comentarios
15.4	Diagrama global

CI101 Análisis de datos IDEA - Nivel 1
Programa del curso

Día 1: TEMAS

Sección	Descripción
4.5	Buscar
4.6	Visualización
5	**Cómo detectar registros específicos**
5.1	Criterios
5.2	Uso del Editor de ecuaciones para crear criterios
5.3	Extracción directa (extraer elementos de valor alto)
6	**Perfil de datos**
6.1	Estratificación
6.2	Resumen
6.3	Tabla dinámica
7	**Identificación de irregularidades**
7.1	Clave duplicada
7.2	Detección de omisiones
8	**Muestreo**
8.1	Muestreo
8.2	Muestreo sistemático de registros
8.3	Muestreo aleatorio de registros
8.4	Muestreo aleatorio estratificado
9	**Auditoría de un archivo de contabilidad general**
9.1	Particularidades del caso práctico

Día 2: TEMAS

Sección	Descripción
15.5	Datos, documentación y gestión del tiempo
16	**Otros productos**
16.1	CaseWare SmartAnalyzer
16.2	SmartExporter
16.3	Wolking Papers
16.4	Alessa
17	**Cómo acceder a los recursos**
17.1	CaseWare Passport
17.2	Contactar con nosotros
17.3	Otras opciones de formación
17.4	Acreditaciones

2.5.5 Metodología de la capacitación

El instructor indicará a los asistentes la forma de instalar los archivos de datos del curso de capacitación y realizará la introducción al software IDEA.

El instructor presentará los objetivos de cada sección, con el propósito de asegurar el entendimiento dentro de este contexto.

Para el desarrollo de cada sección del curso de capacitación el instructor accede a los menús de IDEA y las ayudas ofrecidas para el software, indicando a los estudiantes la secuencia de comandos a utilizar y explicará la importancia y presentación de los resultados obtenidos.

A continuación, se iniciará la ejecución de cada uno de los ejercicios planteados en cada sección.

Se entregará con anticipación el material escrito y los archivos a utilizar.

Al finalizar la Capacitación se entregará certificación de participación o asistencia expedido por AUDISIS y CaseWare Latinoamérica, para los participantes que hayan asistido al 80% o más de las horas de la capacitación.

2.5.6 Duración

La capacitación tendrá una duración de **Dieciséis (16) horas.**

2.5.7 Lugar y Fecha

El sitio será asignado por el cliente. Fechas y horario: a convenir.

El servicio profesional de capacitación será desarrollado por un experto en el tema funcionario de AUDISIS LTDA; en caso de ser presencial, en ciudades diferentes de Bogotá, el cliente asumirá los gastos de viaje del instructor.

HORARIO: Preferiblemente en el horario comprendido de 8:00 AM a 5:00 PM.

2.5.8 Logística para el desarrollo de la capacitación

La logística necesaria para el desarrollo de la capacitación estará a cargo del cliente, como se indica a continuación:

a) El cliente será responsable de la logística e infraestructura necesarias para el desarrollo de las sesiones de capacitación y retroalimentación, que incluya los siguientes elementos: Capacitación presencial: sala con condiciones ambientales y físicas apropiadas para capacitación, videobeam, tablero

acrílico y conexión a internet para el instructor. Capacitación virtual: Disponer del software de Reuniones, realizar la agenda e invitaciones a los participantes y al instructor, acceso a Internet para los participantes.

b) Para los talleres, los participantes deberán disponer de computadores con acceso al software IDEA.

2.6 CONSULTORÍA PARA LA IMPLANTACIÓN DEL SOFTWARE IDEA (PRESENCIAL O VIRTUAL)

2.6.1 Justificación

La estrategia de implantación del Software IDEA en los procesos de Auditoría Interna, Revisoría Fiscal, Auditoría Financiera Externa o al proceso de Análisis de Datos (Data Analytics), consiste en crear el ambiente dentro del equipo de usuarios del software IDEA, para APRENDER HACIENDO, bajo la orientación de los consultores en la modalidad de COACHING.

2.6.2 Objetivo

Capacitar y acompañar a los usuarios de IDEA (Auditores) en la planeación, diseño y ejecución de CAATs (Técnicas de Auditoría Asistidas por Computador) para auditar (revisar) los procesos del modelo de operación de la Empresa.

2.6.3 A quienes está dirigida la consultoría

La consultoría estará dirigida a los funcionarios que serán usuarios del software IDEA.

2.6.4 Alcance de la consultoría

El alcance de la consultoría es el siguiente:

a) Capacitar a los usuarios de IDEA, para automatizar el Análisis de Datos mediante el desarrollo de CAATs reutilizables que permitan realizar análisis periódicos de las bases de datos de la organización. Las CAATs se aplicarán a dos (2) procesos del modelo de operación de la empresa.

b) Orientar y acompañar a los auditores en el diseño y desarrollo de dos (2) CAATs por proceso del modelo de operación (también pueden ser para sistemas de información o aplicaciones de computador) utilizando el software IDEA. Este acompañamiento incluye: a) Definición de requerimientos a satisfacer con las CAATs; b) diseño de entradas, salidas y operaciones que deberán efectuar los CAATs; c) Aplicación de funcionalidades (comandos) de IDEA para satisfacer los requerimientos; d) Ejecución de pruebas de aceptación de los resultados obtenidos con IDEA; e) Generación de Scripts para ejecutar los CAATs desarrollados para satisfacer los requerimientos de la auditoría; f) Análisis de las inconsistencias en la información analizada, que se detecten con las CAATs y g) Elaboración de los papeles de trabajo.

2.6.5 Estrategia de la consultoría

Por cada proceso sujeto a Auditoría o Data Analytics, en un formato de "Casos de uso" se definen las especificaciones de diseño de las pruebas y análisis requeridos para el proceso. Para este fin se utilizarán archivos reales de las operaciones de la empresa.

Por cada tema principal de las funcionalidades (comandos) de IDEA requeridas en el desarrollo de los CAATs del proceso, se ejecutarán ***tres (3) sesiones de trabajo consecutivas***, en la modalidad de taller como se indica a continuación:

SESION 1: Capacitación sobre las funcionalidades del software requeridas.

El instructor presenta los conceptos claves sobre las funcionalidades del software requeridas y pautas para aplicarlos en el desarrollo de análisis de datos (data analytics). Estas sesiones no excederán de cuatro (4) horas por tema para permitir que los auditores de la empresa realicen su trabajo de campo.

SESIÓN 2: "Trabajo de campo" por parte de los Usuarios del Software IDEA de acuerdo a las especificaciones de diseño definidas en la Sesión 1.

Los usuarios de IDEA aplicarán los conceptos impartidos por el instructor en la Sesión 1, en el diseño y construcción de CAATs. De acuerdo con las especificaciones de diseño de las pruebas, el auditor ejecutará los procedimientos de análisis de datos con archivos reales de la operación de la empresa, utilizando las funcionalidades del software.

SESIÓN 3: Aseguramiento de Calidad y Retroalimentación por parte del instructor.

En esta sesión el instructor revisará los resultados generados por los USUARIOS DE IDEA e indicará los ajustes y correcciones a que haya lugar, para asegurar la calidad de los productos o resultados generados con el software en el trabajo de campo ejecutado por los usuarios. Estas sesiones de retroalimentación no excederán de cuatro horas por tema principal del software.

2.6.6 Duración

La consultoría tendrá una duración de **Cuarenta (40) horas** (Sesión 1 - orientación para el trabajo de campo y Sesión 2 - retroalimentación al trabajo de campo realizado).

2.6.7 Lugar y Fecha

La consultoría se realizará con archivos reales del cliente en las instalaciones de la Empresa. Esta consultoría puede ser presencial, virtual o combinación presencial – virtual. Fecha a convenir.

El servicio profesional de consultoría será desarrollado por un experto en el tema funcionario de AUDISIS LTDA; en caso de ser presencial, en ciudades diferentes de Bogotá, el cliente asumirá los gastos de viaje del consultor.

HORARIO: Preferiblemente en el horario comprendido de 8:00 AM a 5:00 PM.

2.6.8 Logística para el desarrollo de la consultoría

La logística necesaria para el desarrollo de la consultoría estará a cargo del cliente, como se indica a continuación:

a) El cliente será responsable de gestionar la logística y asignar la infraestructura necesaria para el desarrollo de las sesiones de trabajo, que incluya los siguientes elementos: Capacitación presencial: sala con condiciones ambientales y físicas apropiadas para capacitación, videobeam, tablero acrílico y conexión a internet para el instructor. Capacitación virtual: Disponer del software de Reuniones, realizar la agenda e invitaciones a los participantes y al consultor, acceso a Internet.

b) Para el desarrollo de los entregables de la consultoría, los participantes deberán disponer de computadores con acceso al software IDEA.

3 EMPRESAS QUE UTILIZAN EL SOFTWARE IDEA

3.1 A NIVEL INTERNACIONAL

Firmas de auditoría como **KPMG, BDO Audit SA, HORWATH, GRANT THORNTON, ERNST & YOUNG,** han adquirido licencias corporativas para utilizar el software **IDEA** en todos los países donde tienen oficinas.

3.2 EN COLOMBIA

INDUSTRIAS

- Riopaila Castilla S.A.
- Leonisa - C.I.G. & Lingerie S.A.S.
- Applus Norcontrol Colombia
- Ema Holdings SAS
- SUZUKI MOTOR DE COLOMBIA S.A.
- UNILEVER ANDINA COLOMBIA LTDA

FIRMAS AUDITORIA

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

SERVICIOS

- Caja de Compensación del Tolima
- Caja de Compensación CAJASAN
- Caja de Compensación Familiar de Caldas
- Hospital Universitario San Ignacio
- COMPARTA EPS
- Sociedad Portuaria de Buenaventura
- IBM de Colombia

SERVICIOS PÚBLICOS

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

COMUNICACIONES

- ETB S.A. E.S.P

ENTIDADES FINANCIERAS

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

ASEGURADORAS

- Axa Seguros Colpatria
- La Equidad Seguros Generales

ENTIDADES DEL ESTADO

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

UNIVERSIDADES (En docencia)

- Universidad Javeriana Bogotá
- UNICIENCIA - Corporación Universitaria de Ciencia y Desarrollo

PETROLEO Y GAS

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

4 PERFIL DE "AUDISIS", EL PROVEEDOR DEL SOFTWARE IDEA EN COLOMBIA

4.1 ¿QUÉ ES AUDISIS?

AUDISIS LTDA, **Auditoría Integral y Seguridad de Sistemas de Información Ltda.**, es una firma de Auditores – Consultores Gerenciales, constituida legalmente el 23 de septiembre de 1.988, mediante escritura pública No. 5962 de la Notaría 4 del círculo de Bogotá, con registro vigente en la Cámara de Comercio de Bogotá bajo el número de matrícula 346900.

4.2 NUESTRA MISIÓN

Nuestra misión es la prestación de servicios profesionales especializados en gestión de riesgos y control interno de tecnología de información (TI), seguridad informática, auditoría en sistemas de información y auditoría integral en procesos de negocios y servicios automatizados, utilizando metodologías y herramientas de software propias, software de seguridad y auditoría de categoría mundial, personal permanentemente capacitado y altos estándares de calidad.

Nuestros servicios buscan facilitar y hacer más eficiente, efectivo, seguro y confiable el manejo de la información de nuestros clientes, aplicando las mejores prácticas universalmente aceptadas (beat practices) para las actividades de Gobierno, Control y Auditoría de Sistemas de Información.

4.1 NUESTRA VISIÓN

Nuestra visión es posicionarnos a nivel nacional entre las primeras empresas prestadoras de servicios profesionales especializados en **gestión de riesgos, diseño de control interno organizacional, seguridad informática, auditoría en tecnología de información (TI) y auditoría integral en procesos de negocios**, con capacidad permanente de adaptación a los cambios y la creación, uso, representación y comercialización de herramientas de gestión de riesgos y de auditoría asistidas por computador, para satisfacer las necesidades del mercado.

4.2 NUESTROS VALORES

Como Asesores - Consultores Gerenciales estamos siempre comprometidos con los valores éticos que garantizan la satisfacción de las necesidades de nuestros clientes con honestidad, objetividad, integridad, diligencia, confidencialidad, equidad y respeto por los derechos humanos.

Los cuatro (4) valores compartidos de AUDISIS son los siguientes:

- **Integridad**
- **Excelente Valor a los mercados y a los clientes**
- **Compromiso de uno para con el otro (mutuo)**
- **Fortaleza a partir de la diversidad cultural**

Independencia

AUDISIS pretende que su comportamiento profesional esté permanentemente regido por una actitud de independencia, sin la cual la propia firma no podría seguir existiendo. En este sentido, la firma evita involucrarse en la prestación de cualquier tipo de servicio en el que por un posible conflicto de interés o cualquier otra circunstancia, su imparcialidad de criterio y objetividad pudieran verse afectadas.

4.3 EL ENFOQUE DE NUESTROS SERVICIOS

AUDISIS presta sus servicios profesionales con un enfoque PROACTIVO y PREVENTIVO, orientado a LA PREVENCION DE RIESGOS CRITICOS y la implantación de la cultura de AUTOCONTROL. De esta manera ayuda a modernizar el control interno y la auditoría de los servicios y productos de las empresas.

El enfoque preventivo de nuestros servicios se transfiere a nuestros clientes a través de todos nuestros servicios y productos, buscando siempre la modernización de la cultura de control, el establecimiento de una sólida conciencia de seguridad y la creación de una actitud positiva en los empleados, como base para emprender la transición hacia el autocontrol y el mejoramiento continuo de la calidad.

4.4 NUESTROS SERVICIOS Y PRODUCTOS

Actualmente ofrecemos nueve (8) tipos de servicios y productos especializados que se presentan a continuación:

a) Interventoría en proyectos de tecnología de información.

b) Consultoría en gestión de riesgos, seguridad y control interno en procesos de negocio y tecnología de información.

c) Servicios de consultoría en auditoría de tecnología de información (auditoria de sistemas de información) y de procesos de negocio.

d) Fabricación, suministro e implantación de “AUDIRISK”: software de auditoría basada en riesgos para procesos y tecnología de información.

e) Fabricación, suministro e implantación de “CONTROLRISK”: software de administración de riesgos y diseño de controles en procesos de negocio y sistemas de información.

f) Fabricación, suministro e implantación de “AUDIT IP”: software para seguimiento de hallazgos de auditorías efectuadas por terceros y gestionar implantación de planes de mejoramiento institucional.

g) Representación, suministro e implantación del software “SmartExporter”: software para extraer información de un sistema SAP.

h) Cursos y Seminarios de Desarrollo Profesional en gestión de riesgos, controles, seguridad y auditoría de sistemas de información.

5 PERFIL DE CASEWARE, EL FABRICANTE DEL SOFTWARE IDEA

5.1 ¿QUÉ ES CASEWARE?

"En esta era digital, impulsar la innovación implica transformar la forma en que las personas piensan y actúan. Con esto en mente, estamos comprometidos con tres valores fundamentales: comunidad, excelencia e innovación. Internamente, esto apoya nuestra visión e informa nuestra cultura y comportamiento. Externamente, estos valores nos ayudan a proporcionar a los clientes una mayor eficiencia, calidad y valor".

Comunidad
Para funcionar de manera efectiva, promover el liderazgo y alentar el desarrollo, necesitamos ser parte de un sistema más amplio. Nuestro personal, junto con nuestros socios y clientes locales y globales, son parte del pegamento que nos une como comunidad y nos permite trabajar hacia un objetivo más amplio.

Excelencia
En el corazón de la excelencia, tanto a nivel individual como organizacional, está la cultura. Nos esforzamos por una cultura corporativa que fortalezca, enfoque e involucre a los empleados. Nuestros equipos están equipados con la mentalidad y las habilidades necesarias para desarrollar soluciones de software de vanguardia.

Innovación
La innovación es vista como el resultado de nuestra comunidad y el estándar de excelencia. Esto requiere una evolución continua. Para lograr esto, proporcionamos la combinación correcta de personas, cultura y enfoque.

5.2 MISIÓN

Para crear oportunidades innovadoras que empujan los límites tecnológicos en la industria, estamos dedicados a la innovación continua para contadores y auditores en prácticas grandes y pequeñas, en corporaciones y gobiernos de todo el mundo.

5.3 VISIÓN

Desarrollamos soluciones de software de vanguardia que cambian el futuro de la auditoría, los informes financieros y el análisis de datos. Para lograr esto, trabajamos continuamente para producir un flujo de mejoras exitosas de productos, innovaciones, adaptaciones y extensiones.

5.4 PRODUCTOS Y SERVICIOS

La siguiente es la relación de productos ofrecidos como Representantes y Distribuidores Exclusivos en Colombia:

Desktop Products

a) IDEA: Es una herramienta de análisis de datos completa, potente y fácil de usar que analiza rápidamente el 100 por ciento de sus datos, garantiza la integridad de los datos y acelera el análisis de datos para permitir auditorías más rápidas y efectivas.

b) SmartExporter: Es una solución de software que le permite acceder de forma fácil y flexible a todos los datos relevantes de un sistema SAP®. Gracias a SmartExporter®, los usuarios pueden extraer ellos mismos los datos de SAP® que necesitan mientras el departamento de TI conserva el control de los datos y de los derechos de acceso. Software compatible con IDEA.

Servicios de capacitación para cada uno de los productos.