

SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA

Informe Básico Auditoria Aplicativo Inteligencia de Negocios BI

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Septiembre de 2019

“Super-Visión” para la transformaci**o**n



República de Colombia
Ministerio de Hacienda y Crédito Público

Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria



El emprendimiento
es de todos

Minhacienda

Tabla de contenido

1. GENERALIDADES DEL INFORME	3
1.1 INTRODUCCION.	3
1.2 OBJETIVO GENERAL	3
1.3 OBJETIVOS ESPECIFICOS	3
1.4 ALCANCE	4
1.5. METODOLOGIA.....	4
2. RESULTADOS DEL INFORME.....	4
3. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.....	8

“Super-Visión” para la transformaci*o*n

Carrera 7 No. 31-10 Piso 11. PBX (1) 7 560 557. Línea Gratuita 018000 180 430

www.supersolidaria.gov.co

NIT: 830.053.043 5 Bogotá D.C., Colombia

1. GENERALIDADES DEL INFORME

1.1 INTRODUCCION.

De conformidad con lo establecido en el artículo 9° de la Ley 87 de 1993 le corresponde a la Oficina de Control Interno, asesorar a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos, en desarrollo de tales funciones, el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, identifica la evaluación y seguimiento, como uno de los principales tópicos que enmarcan el rol de las Oficinas de Control Interno.

De igual forma, y teniendo en cuenta que el artículo 6° del Decreto 648 de 2017, establece que le corresponde a la Oficina de Control Interno en cada entidad “Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles adoptados por la entidad, así como asesorar y apoyar a los directivos en el desarrollo y mejoramiento del Sistema Institucional de Control Interno a través del cumplimiento de los roles establecidos”, mediante la formulación de recomendaciones y observaciones para lograr el cumplimiento de las funciones y objetivos misionales, dando cumplimiento a lo dispuesto en el Programa Anual de Auditoría para la vigencia del año 2019, en su componente de auditorías especiales, en su actividad No. 23 – Auditoría Básica Aplicativo Inteligencia de Negocios BI, la Oficina de Control Interno presenta el informe de la auditoría al Aplicativo Inteligencia de Negocios BI.

1.2 OBJETIVO GENERAL

Verificar el estado de operación, la fuente y consistencia de la información.

1.3 OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Revisión del Procedimiento de generación de las consultas.
- Identificar la herramienta de las consultas.
- Análisis de comportamiento de las consultas.
- Consistencia del menú y de las consultas
- Determinar la facilidad con la cual se generan nuevas consultas.
- Evaluar el trámite de nuevas consultas que requieren los usuarios.
- Manejo del control de cambios.
- Mantenimiento y/o consulta de información de las vigencias pasadas y actuales.
- Análisis de comportamiento de las consultas.
- Consistencia de la información reportada en las consultas.

1.4 ALCANCE

Se evaluó el módulo de consultas generales durante el mes de junio de 2019.

1.5. METODOLOGIA

- La Oficina de Control Interno solicitó a la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas una relación con la información detallada relacionada con el sistema
- Se realizaron entrevistas con el desarrollador, el encargado del centro de cómputo, el contratista de la base de datos y con el líder de los sistemas
- Cada entrevista se realizó en aproximadamente una hora y los temas tratados estaban relacionados directamente con las funciones realizadas asociadas al aplicativo Inteligencia de Negocios BI.
- Se realizó análisis y lectura de la información recolectada, interrelacionándola y revisando la aplicación de buenas prácticas como ITIL, CMMI, ISO y directrices de MinTIC.
- Se analizó el procedimiento utilizado para el control de cambios y la implementación de versiones ajustadas de BI.

2. RESULTADOS DEL INFORME

De la revisión y análisis de los archivos y aplicando la metodología indicada se encontraron los siguientes resultados:

- 2.1 Dentro de las opciones de buscar que aparecen en la pantalla principal del aplicativo BI, encontramos unas en inglés que están relacionados con la herramienta de desarrollo de ORACLE y no con el usuario final y son “*Custom Skin*” y “*Custom Style*”. Como ejercicio se seleccionan y se da buscar y el sistema no trae ninguna información.



The screenshot shows the Oracle Business Intelligence interface. A dropdown menu is open, listing various report types such as 'Acción', 'Árbol de segmentos', 'Columna', 'Condición', 'Cuadro de Mando', 'Custom Skin', 'Custom Style', 'Elemento Calculado', 'Filtro', 'Formato de Lista', 'Generación de Informes Financieros', 'Grupo', 'Informe', 'Juego de Datos', 'KPI', 'Libro de Resumen', and 'Lista de Comprobaciones de KPI'. The main dashboard area displays 'REPORTES DISPONIBLES' with categories like 'INFO. BÁSICA ENTIDADES', 'FECHAS', 'FINANCIERA', 'FONDOS', 'ESIGNA', 'CONTRIBUCIONES', 'COMPRAVENTACARTERA', and 'REPORTE ESFA'. Each category contains several report links, many with a green checkmark icon.

2.2. En el reporte de aportes por empresa, presenta un total en la columna código de entidad, que no guarda consistencia ni pertinencia con la información

The screenshot shows a report titled 'boof' in Oracle Business Intelligence. The report displays a table with columns for date, entity code, entity name, company name, and contribution amount. The table is filtered by 'Fecha Corte 1 01-01-2019' and 'Fecha Corte 2 04-30-2019'. A red circle highlights the value '2.620181E7' in the entity code column of the last row.

Fecha Corte 1	Fecha Corte 2	Entity Code	Entity Name	Company Name	Contribution Amount
1/31/19	04-30-2019	1271	DE LA E.A.A.B.	COOLEVER	860-508-859-1
1/31/19	04-30-2019	1273	COOLEVER ENTIDAD COOPERATIVA	FELEVAPAN	860-020-373-8
1/31/19	04-30-2019	1302	FONDO DE EMPLEADOS LEVAPAN	CIDESA	890-982-297-2
1/31/19	04-30-2019	1302	COOPERATIVA INDEPENDIENTE DE EMPLEADOS DE ANTIOQUIA	CIDESA	890-982-297-2
1/31/19	04-30-2019	1302	COOPERATIVA INDEPENDIENTE DE EMPLEADOS DE ANTIOQUIA	CIDESA	890-982-297-2
1/31/19	04-30-2019	1302	COOPERATIVA INDEPENDIENTE DE EMPLEADOS DE ANTIOQUIA	CIDESA	890-982-297-2
1/31/19	04-30-2019	1302	COOPERATIVA INDEPENDIENTE DE EMPLEADOS DE ANTIOQUIA	CIDESA	890-982-297-2
1/31/19	04-30-2019	1302	COOPERATIVA INDEPENDIENTE DE EMPLEADOS DE ANTIOQUIA	CIDESA	890-982-297-2
1/31/19	04-30-2019	1302	COOPERATIVA INDEPENDIENTE DE EMPLEADOS DE ANTIOQUIA	CIDESA	890-982-297-2
1/31/19	04-30-2019	1302	COOPERATIVA INDEPENDIENTE DE EMPLEADOS DE ANTIOQUIA	CIDESA	890-982-297-2
1/31/19	04-30-2019	1306	COOPEREN, COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO	890-982-530-4	
1/31/19	04-30-2019	1319	COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO COTRAMED	890-905-859-3	
2.620181E7					\$13,207,844,200,521.00

“Super-Visión” para la transformación

2.3. La plataforma de ORACLE Business Intelligence se entrega completa al usuario con las siguientes atribuciones:

- Puede modificar reportes ya establecidos
- Puede eliminar reportes de acuerdo con las herramientas activadas.
- El usuario debe ser entrenado en la plataforma de Oracle BI para darle las atribuciones de modificación, borrado y adición de consultas.

2.4. Cuando la consulta está vacía o no trae ningún registro que cumpla la condición BI no informa nada al usuario:



2.5. En la consulta “tabla General de indicadores” observamos:

- Si no se selecciona fecha de corte el sistema trae por defecto diciembre 31/2015, ver resaltado en amarillo.
- Se intentó seleccionar una fecha más reciente y únicamente muestra hasta diciembre 31/2016, siendo que se debe poder seleccionar la fecha de corte hasta diciembre 31 del 2018.
- Se activa la pestaña de gráficos y no muestra ninguno.



ORACLE Business Intelligence

Buscar: Todo

Avanzada Ayuda Desconectar

Análisis de Cartera

Página Inicial | Catálogo | Favoritos | Paneles de Control | Nuevo | Abrir | Conectado como consulta

Tabla | Gráficos (Totales) | Mapa de Colombia

Delegatura -->seleccionar valor-- Region -->seleccionar valor-- Municipio -->seleccionar valor--

Tabla General de Indicadores de Cartera

Fecha (Corte) 31/12/2015

Categoría Cooperativa	Nivel Supervision	Cartera Bruta	Cartera Vivienda	Cartera Consumo	Cartera Comercial	Cartera Microcredito	Cartera Vivienda (Vencida)	Cartera Consumo (Vencida)	Ca (Ve
COOPERATIVA	1	10.835.959.764.408	\$552.327.351.396	\$8.384.563.995.459	\$1.097.566.949.246	\$801.501.468.307	19.699.345.042	400.042.708.092	
	2	718.591.504.786	\$28.253.076.264	\$680.249.589.451	\$6.783.768.647	\$3.293.920.423	1.702.609.418	62.238.965.091	
	3	683.932.295.461	\$4.271.578.434	\$658.086.181.430	\$15.780.984.187	\$5.793.551.411	343.469.457	55.365.527.788	
FONDO	1	3.043.398.671.431	\$394.325.998.417	\$2.607.224.577.055	\$41.091.881.526	\$756.214.433	11.946.502.891	68.118.109.368	
	2	1.558.842.978.195	\$79.234.253.378	\$1.477.244.352.768	\$2.061.461.312	\$302.910.738	2.009.527.144	35.498.949.505	
	3	793.369.794.691	\$18.053.328.456	\$772.652.977.812	\$2.570.047.046	\$93.441.377	353.955.289	18.695.245.463	
MUTUAL	1	24.344.973.850	\$1.786.129.310	\$21.851.765.506	\$707.079.034	\$0	56.650.768	1.776.082.680	
	2	58.460.305.457	\$957.234.017	\$52.451.424.573	\$1.642.221.870	\$3.409.424.997	\$0	2.106.421.425	
	3	19.028.205.045	\$272.292.162	\$18.469.956.253	\$285.956.629	\$0	26.238.281	776.261.433	
OTRAS ORGANIZACIONES	1	23.274.309.974	\$0	\$0	\$23.274.309.974	\$0	\$0	\$0	
	2	0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	
	3	405.104.866	\$0	\$405.104.866	\$0	\$0	\$0	3.867.037	
Suma Total		17.759.607.908.165	\$1.079.481.241.834	\$14.673.199.925.173	\$1.191.764.659.472	\$815.150.931.686	36.138.298.291	644.532.137.882	76

Recibidos - rvargara@supersolid... | Mail - Luis Vergara - Outlook | Oracle BI Interactive Dashboards | +

No es seguro | manticora.supersolidaria.gov.co:9704/analyt/saw.dll?Dashboard

Aplicaciones | SECOPII | Colombi... | Esigna | Nueva pestaña | Manuales Esigna | L... | SECOPI | FalconCloud | Calendario de Colo...

ORACLE Business Intelligence

Buscar: Todo

Avanzada Ayuda Desconectar

Análisis de Cartera

Página Inicial | Catálogo | Favoritos | Paneles de Control | Nuevo | Abrir | Conectado como consulta

Tabla | Gráficos (Totales) | Mapa de Colombia

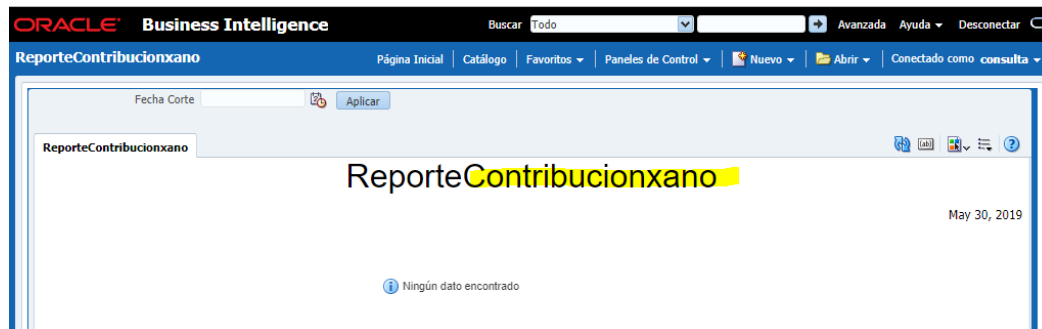
Tabla General de Indicadores de Cartera

Fecha (Corte) 31/12/2016

Categoría Cooperativa	Cartera Bruta	Cartera Vivienda	Cartera Consumo	Cartera Comercial	Cartera Microcredito	Cartera Vivienda (Vencida)	Cartera Consumo (Vencida)	Cartera Comercial (Vencida)	Cartera Micro (Vencida)	Total Cartera Vivienda	Calidad Cartera	Calida Cartera Vivien
COOPERATIVA	0	\$615.003.245.292	\$9.261.173.916.798	\$1.212.789.679.057	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
FONDO	0	\$449.909.085.551	\$2.823.363.144.732	\$43.652.385.543	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
FONDO	0	\$92.281.239.816	\$1.644.716.523.856	\$1.554.262.398	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
COOPERATIVA	0	\$30.160.997.146	\$710.397.842.749	\$10.187.442.239	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
FONDO	0	\$18.710.179.165	\$827.768.811.248	\$1.240.524.812	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
COOPERATIVA	0	\$5.465.113.809	\$682.019.776.906	\$6.297.641.290	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
MUTUAL	0	\$2.557.771.359	\$21.813.240.165	\$433.062.230	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
MUTUAL	0	\$1.162.712.557	\$63.736.853.021	\$919.831.597	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
MUTUAL	0	\$59.237.024	\$21.710.532.496	\$0	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
OTRAS ORGANIZACIONES	0	\$0	\$0	\$20.518.886.452	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
OTRAS ORGANIZACIONES	3	\$0	\$0	\$503.561.896	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Suma Total	0	\$1.215.309.581.719	\$16.057.204.203.866	\$1.297.593.715.618	\$0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

2.6. En el reporte de contribución por año corregir la ortografía del título asociado a la consulta, ver pantalla siguiente:

“Super-Visión” para la transformación



3. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

- 3.1 Se recomienda realizar una revisión completa al aplicativo BI y realizar la actualización necesaria para dejar un producto adecuado en componentes de forma como de funcionalidad.
- 3.2 Someter a consideración la posibilidad de entregar reportes, consultas y tableros de control probados para uso de los funcionarios de Superintendencia y no dar acceso a modificar las consultas por parte del usuario final.
- 3.3 Por último, se recomienda hacer una revisión general de las observaciones que se indicaron en cada uno de los puntos desarrollados en el presente informe, con el fin de que se implementen las acciones que sean requeridas para el mejoramiento del proceso.

Finalmente, se solicita dar respuesta por este mismo medio y en este mismo expediente, sobre las observaciones incluidas en el presente informe de auditoría, realizando la suscripción del Plan de Mejoramiento correspondiente por parte del líder del proceso dentro de los siete (7) días hábiles siguientes a partir de la fecha de remisión de conformidad con lo establecido en el parágrafo primero del artículo 2.2.21.4. del Decreto 1083 de 2015. Se adjunta el formato "F-COIN-016 Plan de Mejoramiento.

Cordialmente,

(Original Firmado)

MABEL ASTRID NEIRA YEPES
Jefe Oficina de Control Interno.

Elaboró: Rafael Luis Gabriel Vergara

“Super-Visión” para la transformación