

FORMATO TRANSMISIÓN SIRECI

SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

Entidad: La Previsora S.A. Compañía de Seguros

Representante Legal: Mauricio Rodríguez Avellaneda ; NIT: 860.002.400-2

Períodos fiscales que cubre: Vigencia 2016

Modalidad de Auditoría: Financiera de la Previsora S.A., Compañía de Seguros

Fecha de Suscripción: 12 Enero 2018

Fecha de Evaluación: año 2017

No. consecutivo hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (máximo 390 caracteres)	Tipo de hallazgo	Causa del hallazgo	Actividades / Descripción	Actividades / Unidad de medida	Actividades / cantidad Unidad de medida	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Responsable
1	N/A	No se evidencia en las notas explicativas aclaración del por qué durante el segundo año (2016), se registran movimientos en el Resultado Acumulado del Proceso de Convergencia. No se evidencia en las notas claridad sobre los efectos al patrimonio, relacionadas con las cuentas auxiliares que componen	A	La deficiencia referida es atribuible a debilidades en los mecanismos de control interno contable, afectando la calidad de la información contable puesta a disposición de los diversos usuarios.	Realizar anualmente, un análisis de los rubros de adopción, según lineamientos de la Superfinanciera en la Circular Extera 036-2014 "Tratamiento de las diferencias netas positivas y/o negativas que se generen en la aplicación por primera vez de las NIIF y otras instrucciones", para ser ajustados según su realización con terceros, distintos de los que sean partes relacionadas.	Cuadro de analisis	1	31-dic-17	31-dic-18	56		0	Gerencia Contable y Tributaria
					Revelación más detallada de las variaciones presentadas en los rubros de adopción en las Notas a los Estados Financieros de fin de ejercicio.	Notas estados financieros	1	31-dic-17	31-dic-18	56		0	Gerencia Contable y Tributaria
2	N/A	El aplicativo SISE, el cual soporta y debe garantizar la calidad de la información de entrada, que debía ser migrada a Bizagi, presenta inconsistencias. También se presentan problemas de codificación en la interfaz entre las herramientas tecnológicas Bizagi y Sise.	A	Dificultades en el proceso de migración y calidad en el ingreso de datos	Seguimiento mensual en la solución de casos en manejo de error en compañía del proveedor y la Gerencia de Tecnología. Seguimiento mediante acta	Acta	5	01-mar-18	30-jul-18	22		0	Gerencia de Tecnología
					Con avances trimestrales, consolidación de información de base de datos a través de la alimentación de un registro único de procesos judiciales con data en la herramienta para una futura migración.	Presentación	3	01-mar-18	30-nov-18	40		0	Gerencia de Procesos Judiciales
3	N/A	Por algunas circunstancias las cuentas puente de recaudo y cobranza vienen presentando saldos que corresponden a partidas de la vigencia actual y anteriores. Los saldos no son representativos, pero afectan la realidad económica por cuanto no se registraron oportunamente.	A	Deficiencias en el proceso de conciliación de las cuentas puente, así como la legalización de las partidas de dichas cuentas en las fechas pertinentes.	Verificar mensualmente en el cierre de cobranzas VS la cuenta 279505ss88888 y si existen diferencias analizar y legalizar las mismas, presentando las conciliaciones respectivas	Conciliación	13	01-nov-17	31-dic-18	60		0	Gerencias Contable y Tributaria y Cartera
					Legalizar las partidas entre noviembre de 2017 hasta 31-03-2018 objeto de la glosa.	Comprobantes	5	01-nov-17	31-mar-18	20		0	Gerencias Contable y Tributaria, Cartera y Reaseguros y Coaseguros
					Continuar con la elaboración mensual de la conciliación, análisis y envío del informe de los recibos pendientes de aplicar a las áreas involucradas para que procedan a su legalización, realizando un seguimiento permanente.	Conciliación	12	01-nov-17	31-dic-18	60		0	Gerencias Contable y Tributaria, Cartera y Gerencia de Tecnología de la Información
					Legalizar las partidas pendientes del año 2016 de la cuenta 279505ss99999 entre diciembre de 2017 y junio 2018 ya que se debe trabajar con la Gerencia de Tecnología de la Información, por depender de procesos de integración.	Comprobantes	7	01-dic-17	30-jun-18	29		0	Gerencias Contable y Tributaria, áreas involucradas y Gerencia de Tecnología de la Información