



The Leading Global Provider of Audit Analytics Software

© 2008 Copyright ACL Services Ltd.



## **Pase de ser llamado El Departamento de Auditoría a “El Exitoso Departamento de Auditoría”**

Sabino Ramos  
Director Regional, ACL Services, Ltd.  
17 de Julio, 2009  
La Romana, Rep. Dominicana



# Agenda

- ¿Qué es el éxito?
- Tipos de éxitos
- Consideraciones para lograr el éxito
- Casos de Departamentos Exitosos
- Conclusiones



## ¿Qué es el éxito?

- Alcanzar los objetivos fijados.
- Resultado feliz de un negocio, actuación, etc.
- Buena aceptación que tiene alguien o algo
- La llave para entrar en un mundo de vicios y placeres hasta ahora desconocidos. Donde algunas veces tienes que vender tu alma para conseguirlo



## ¿Tipos de éxito?

- Exitos Personales
- Exitos Laborales - Departamento
- Exitos Laborales - Empresa



# Exito personal en la vida laboral y/o en los negocios



# ¿Qué es el éxito – Personal?



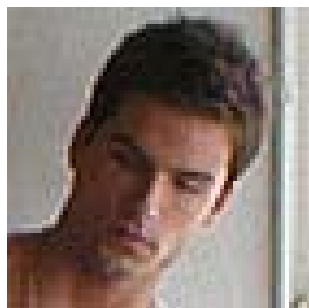


# ¿Qué es el éxito – Personal?





# ¿Qué es el éxito – Personal?







# ¿Qué es el éxito – Personal?





# Para otros quizás éxito signifique tener....

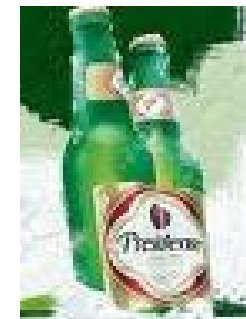


www.shutterstock.com - 25231627



# Exitos Laborales - Departamento

# Empresas Exitosas - ¿Qué tienen en común sus productos?





## Factores de Exito

- Uno de los factores en las empresas de éxito es:
  - Hacer cosas ordinarias o comunes, de una forma "extraordinaria".....



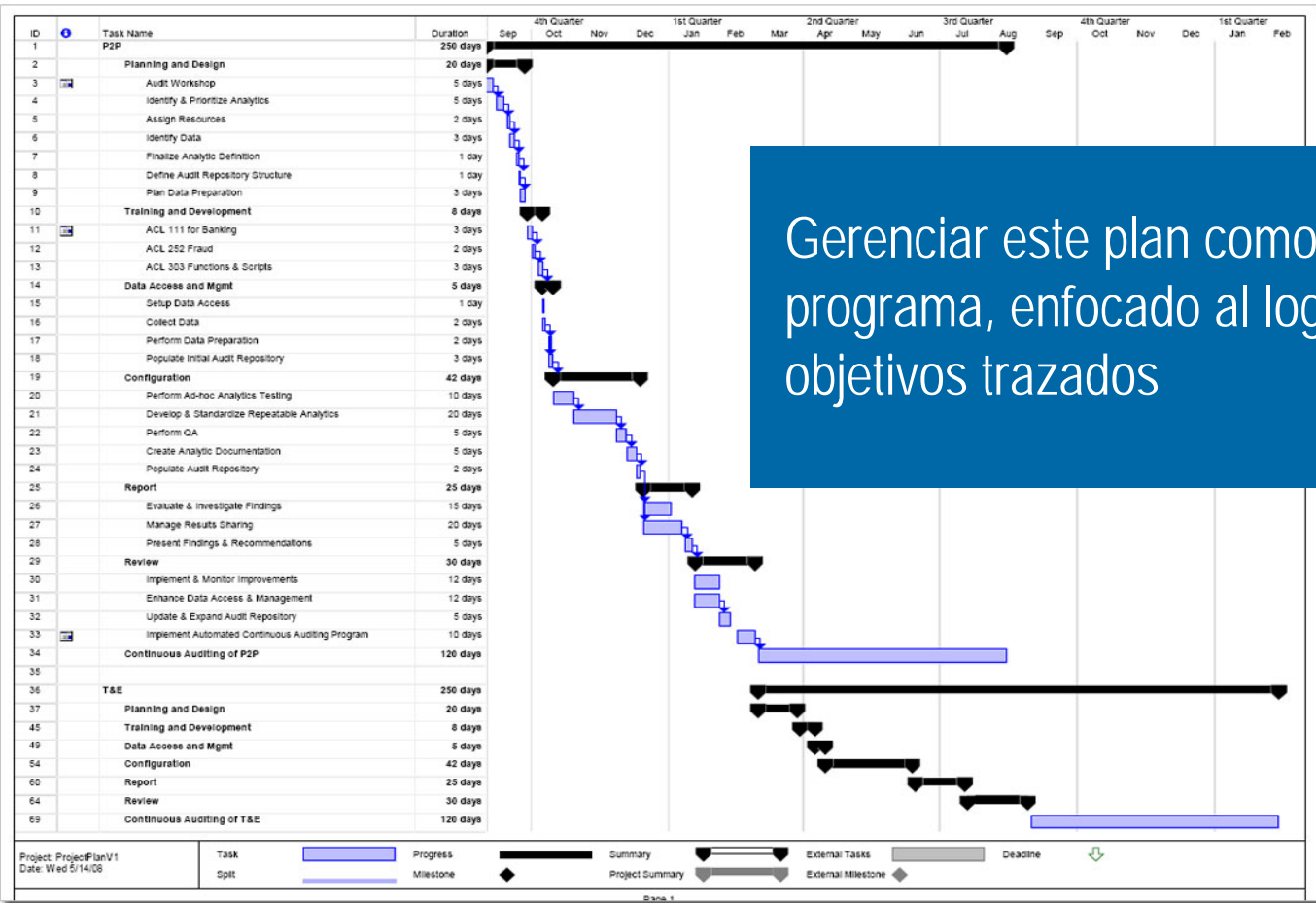
# Exitos Laborales - Departamento



## Pasos para lograr el ÉXITO en el plano laboral - Departamento

- Definir un plan estratégico para lograr los Objetivos
- Definición de Objetivos – Corto y Largo Plazo
- Definición de Roles, Procedimientos y Responsabilidades
- Definición de un plan de capacitación
- Solicitar apoyo de Consultoría
- Evaluación y Optimización del plan

# Definir un Plan estratégico para lograr los objetivos



Gerenciar este plan como un programa, enfocado al logro de los objetivos trazados

Project: ProjectPlanV1  
Date: Wed 5/14/08

Task: [Blue bar] Progress  
Split: [Blue bar] Milestone

Summary: [Black bar] Summary  
Project Summary: [Black bar with arrow] Project Summary

External Tasks: [Black bar with arrow] External Tasks  
External Milestone: [Black diamond] External Milestone

Deadline: [Grey bar] Deadline



## Definición de Objetivos – Corto y Largo Plazo

- Corto Plazo:
  - Incrementar el número de auditoría de manera anual
  - Llevar a cabo pruebas analíticas con mayor sentido dentro de las revisiones
  - Reducir los costos de auditoría
- Largo Plazo:
  - Reducir al máximo pruebas manuales para lograr incrementar la productividad
  - Incrementar el valor y la calidad de los hallazgos
  - Reducir el Riesgo de perdidas en la empresa e incrementar las posibilidades de recuperación de ingresos
  - Implementación de un programa de Detección de Fraudes
  - Implementar un plan de auditoría continua sobre procesos críticos del negocio

## Definición Roles, Procedimientos y Responsabilidades

- Es básico y fundamental que todos los elementos del Departamento conozcan y estén convencidos del plan
- Definir o redefinir puestos enfocados en los objetivos a corto y largo plazo
- Definir de forma clara y precisa procedimientos a seguir para lograr los objetivos
- Detallar la responsabilidad de cada persona de acuerdo a su rol en este plan



## Definición de un plan Capacitación

- El programa de capacitación tiene que ser continuo
- Debe tener un enfoque en diversas áreas, dependiendo el rol y área de dominio (o no dominio) de cada persona
- El programa de capacitación puede ser ofrecido con recursos internos o externos del Departamento y/o la empresa

## Apoyo de Consultoría

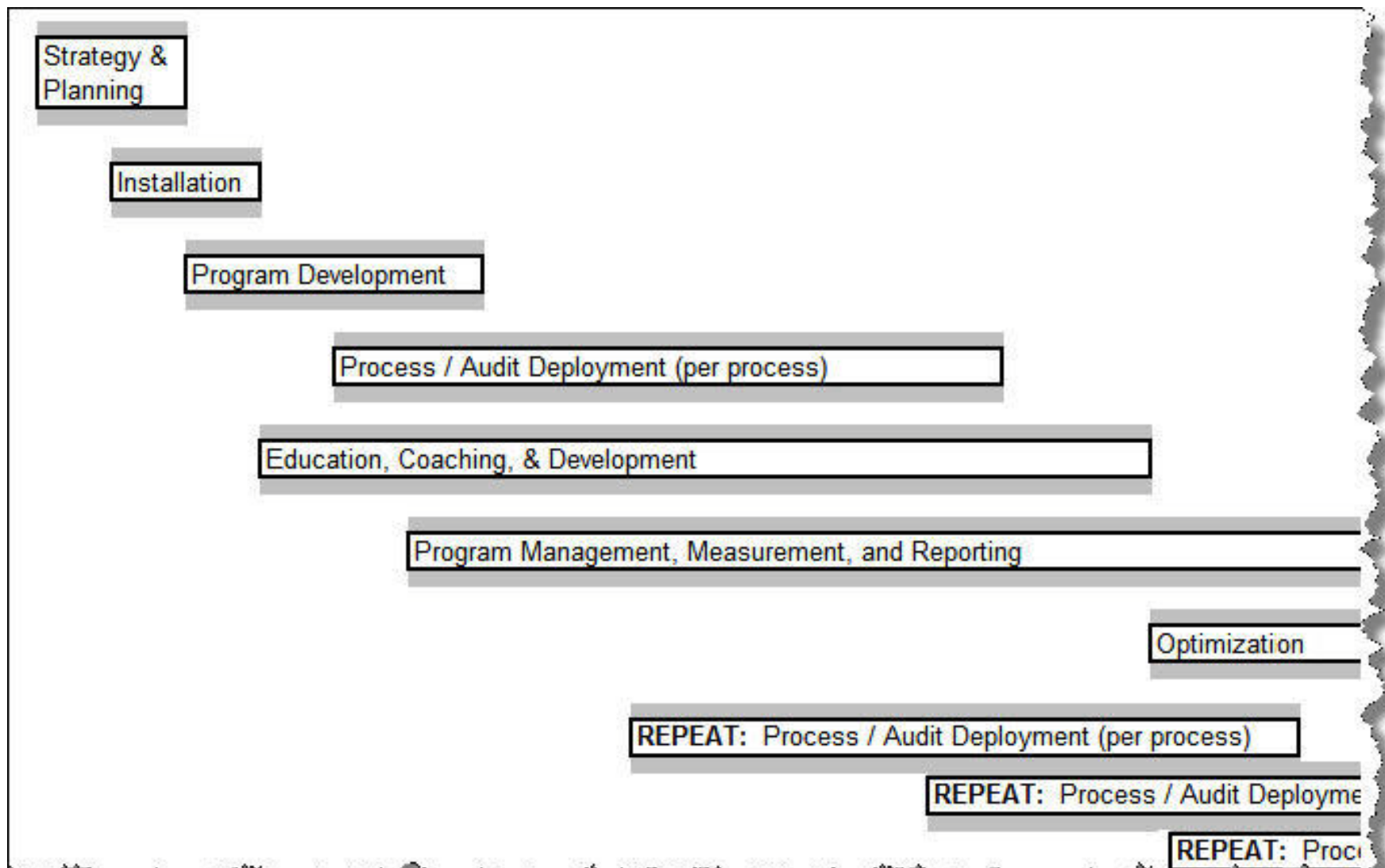
- Empresas consultoras, ofrecen la experiencia en cada una de sus áreas/productos, los cuales han adquirido a través de los años
- Los servicios de estas empresas, aceleran la puesta en marcha de estos procesos/productos
- Los resultados y objetivos son logrados en un período de tiempo menor, y con mínimo riesgo de falla
- Es altamente recomendable que este tipo de apoyo, sea realizado en co-participación de personal interno

Después de un ciclo (seis meses, un año) es necesario la revisión, evaluación de resultados y optimización del plan



Evaluación y Optimización del Plan

# Consideraciones mínimas para lograr un Departamento Exitoso



## Factores Críticos para Lograr el Exito – Departamento y Empresa

- Implementación de un Software Especializado para Administración de la Función.
  - Methodware; Auto Audit; Team Mate, etc.
- Implementación de un Software Especializado en Análisis de Datos Electrónicos.
  - ACL, Pro-Audit, Idea, etc.
- Implementación de una metodología de Evaluación de Riesgos
  - Methodware; Paisley; IEEE; Octave, etc.
- Recursos Humanos de Calidad



¿Qué tienen en común estos tres tigres?







# Casos de Empresas con Departamentos Exitosos

# Sector Salud

## HCA

Hospital Corporation of America™

- Proveedor de servicios de salud que cotiza en bolsa

- Ingresos anuales: US\$ 20.000 millones

### Desafíos

- Recuperarse de un escándalo contable
- Necesidad de monitorear datos de RR. HH., Nómina, Proveedores externos y Cuentas a pagar
- Cumplimiento SOX

### Resultados de la solución

- Se detectaron 17 millones de dólares en pagos duplicados en tan solo un año
- Se identificaron errores de facturación en 16.000 equipos médicos
- Monitoreo de los controles para garantizar el cumplimiento de la ley SOX 404

# Estudio de caso: Retail

## Sonae Distribuição Brasil

### Desafíos

- Incrementar rentabilidad mediante la adecuada Rotación de Inventario

### Resultados de la solución

- Disminución del inventario sin salida en 2,150,000 de dls., en solo cuatro meses despues
- Liberar valioso espacio de almacenamiento, gracias a la eficiencia en la rotación del mismo
- Examinar registros de ventas, compras y transferencias en cualquier momento

# Sector Gobierno



- Institución del Sistema Dominicano de Seguridad Social

## Retos

- Tener clara visibilidad del pago de cuotas de los registros de los empleados de todas las empresas del país
- Detección oportuna de errores y omisiones por parte de los empleadores o patrones

## Resultados

- Sistema de monitoreo continuo para detectar actos “de olvido” por parte de los patrones
- Cobertura y alcance del registro de seguro social a nivel nacional
- Monto de recuperación “por recordatorios” mayor a los \$21,000,000 USD

# Conclusiones

- Vivimos en un mundo cada día más competitivo, donde sobresalen SOLO LOS MEJORES
- Si deseamos hacer y tener un cambio radical en nuestra vidas y ambientes de trabajo, tenemos que hacer cosas “ordinarias y comunes” de una manera “Extraordinaria”
- El lograr tener éxito en nuestro trabajo, NO es una tarea fácil, pero si alcanzable....Esto depende de nosotros, y si no lo hacemos hay muchos que vienen detrás de nosotros listos para hacerlo
- Nuestros productos de tecnología son los mismos para todos nuestros clientes.....La diferencia la hacen las personas que las utilizan
- ¿Hijo, qué quieres ser cuando seas grande.....?
- ¡Quiero ser exitoso Papá!



# Preguntas & Respuestas

