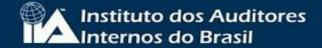


Telefonica

¿Qué es Supervisa?

Proyecto de Monitorización Continua

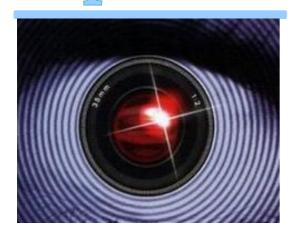
abordado en Telefónica







Supervisa



Objetivo:

maximizar la eficiencia del control

tecnologías de la información





- 1. Identificar debilidades de control
- 2. Orientar las actuaciones necesarias
- 3. Evaluar la eficacia de estas actuaciones
- 4. Integrar el capital humano



02

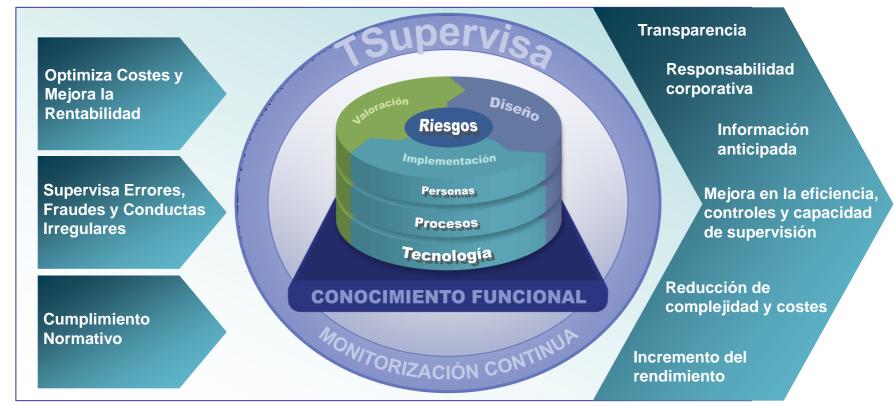
¿Por qué la Monitorización Continua en AI?





Supervisa







¿Cómo funciona la Monitorización Continua/Supervisa?



Técnicas de Tratamiento de Datos





Business Intelligence

Conjunto de estrategias y herramientas enfocadas a la administración y creación de conocimiento mediante el análisis de datos existentes

Data Mining

Es la extracción no trivial de información

Estadistica descriptiva

Analiza y representa los datos para encontrar patrones de comportamiento

Modelos Estadísticos

Utilizan casos de anomalías previamente conocidos para identificar estadísticamente las principales variables relacionadas con errores.

Data Matching

Permite la verificación de la integridad, fiabilidad..

апотнаю.

Técnicas de Forensic

Consisten en combinar el conocimiento específico en riesgos de fraude con técnicas de tratamiento de datos para la identificación de anomalías o irregularidades que pongan de manifiesto la existencia de una mala conducta o un fraude.







Herramientas de Control



Supervisa se basa en la programación de rutinas de control sobre riesgos específicos que se aplican a grandes volúmenes de información procedentes de distintos sistemas, mostrando los resultados a través de <u>Índices</u> y <u>Alertas</u>

HERRAMIENTAS DE CONTROL

Índices



Son el reflejo en valores numéricos de la situación de control de un determinado riesgo o proceso permitiendo análisis evolutivos y comparativos.

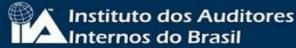
Alertas



Identifican situaciones concretas de riesgo derivadas de aplicar técnicas de control avanzadas (principalmente forenses) sobre las bases de datos.











Herramientas de Control

Los Índices de Control evolucionan en base a...



...actuaciones sobre las alertas que afectan a las estructuras de Control.

Alertas

• Tratamiento de riesgos específicos.

Indices

- Calidad de la información.
- Cumplimiento de procesos.
- Retroalimentación de índices.

Índices

- · Análisis homogéneo.
- Evoluciones.
- Tendencias.
- Comportamientos diferenciales

Cuentas a Pagar: 19 alertas

Pagos y Tesorería: 13 alertas

Compras: 13 alertas

Contabilidad: 8 alertas

Cuentas a Cobrar: 8 alertas

Viajes: 9 alertas

Alertas

Caja Chica: 3 alertas

Cuentas a Pagar: 3x2 índices

Pagos y Tesorería: 6x2 índices

Compras: 2 índices

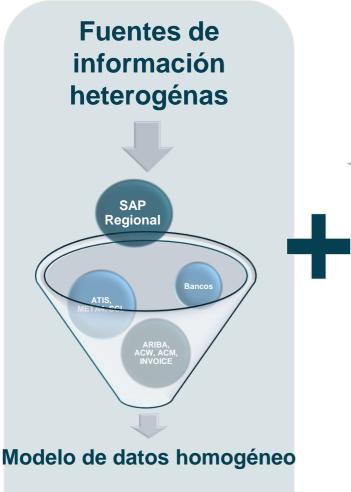
Contabilidad: 3 índices







Modelo de Funcionamiento











Herramientas de Control -Cuentas a Pagar-





1 Alerta:

Duplicidad de Pedidos

2 Alertas:

• Inconsistencias de Fechas de EMs (x2)

12 Alertas:

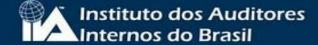
- Facturas FI con imputación a cuentas SAC.
- Duplicidad de Facturas
- Condiciones de Pago Fuera de Norma
- Fecha Factura < Fecha Pedido / EM (x2)
- Acreedores Genéricos
- Condiciones de Pago Diferentes a las del Pedido
- Imputaciones Directas a Cuentas de Mayor
- Divisa de Factura Distinta a la del Pedido
- Facturas en Invoice que no están en el ERP
- Abonos no Asociados a Factura
- Emisor de Factura Distinto del Adjudicatario

3 Alertas:

- Facturas Pagadas antes de vencimiento
- Pagos Parciales de Facturas
- Compensación Facturas Bloqueadas

1 Alerta:

 Modificación Manual de Vencimiento

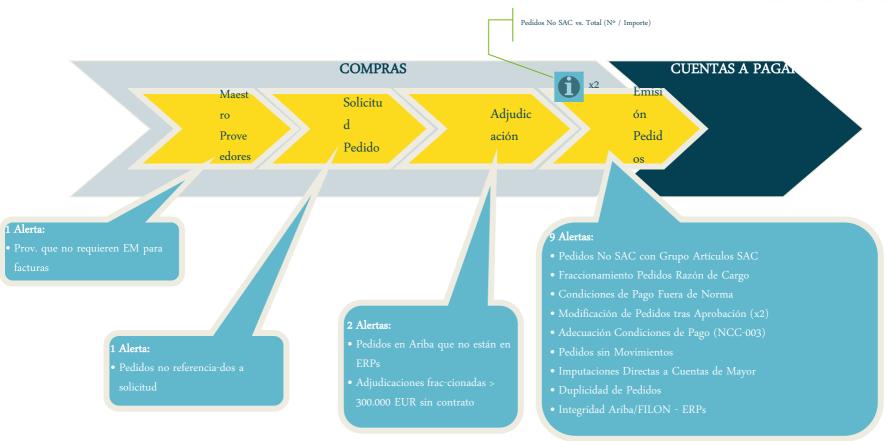






Herramientas de Control -Compras-







¿Cómo lo gestionamos?





Gestión de las Alertas

Periodicidad:

- o **Mensual**
- o Semanal
- o Diaria
- o A Petición

Asignación:

- Automática
- Manual





Alertas

Alertas

Alertas

TSupervisa

Alertas

Alertas

Alertas

Criticidad:

- Alertas Nivel 1:
 - Pagos Duplicados
 - Cargos en Bancos sin Facturas
 - Errores en Fechas
- Alertas Nivel 2:
 - Estados de Facturas Incongruentes
 - Anticipos sin Factura
- Alertas Nivel 3:
 - Autorizaciones Caducadas







¿Qué Valor Añadido aporta la Monitorización Continua/Supervisa?





Beneficios



La Supervisión Continua puede aumentar el valor de la organización y ofrece una amplia gama de posibles beneficios. . .

MAYOR EFICIENCIA

Se reduce la duplicación del trabajo

Se aumenta el uso de la automatización

Se mejora la capacidad para identificar y corregir errores. Análisis "Exante"

Se dedica más tiempo a análisis que crean valor en lugar de la corrección de errores

Se optimiza la distribución de la carga de trabajo entre los equipos

INFORMACIÓN ANTICIPADA

Se mejora la velocidad de la presentación de información a la entidad

Se reducen las sorpresas, los problemas no se acumulan

Se logra un a meior información para la toma de decisiones

Se ofrece la capacidad de proceder con el análisis de las causas de errores, incumplimientos de políticas, fraude y conductas irregulares de forma más puntual

MEJORES CONTROLES

Las correcciones de errores se acercan más a la "fuente"

Se automatizan controles

Puede realizarse un seguimiento de las deficiencias de controles para evitarlas y/o sacar provecho

Pueden abordarse las deficiencias y limitaciones de los procesos de negocio y/o el sistema ERP

Se auto matizan actividades de detección y prevención del fraude

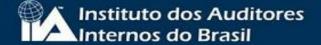
MENOR COMPLEJIDAD

Existe una mayor visibilidad con respecto al funcionamiento de los procesos

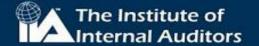
Se establecen umbrales de materialidad apropiados y un iformes Puede realizarse un seguimiento del cumplimiento normativo

Se ofrece la capacidad de estandarizar medidas de procesos en distintas ubicaciones

... que dan lugar a una mayor inversión de tiempo centrado en crear valor para el negocio







Resultados





Detalle de Acciones sobre las Alertas



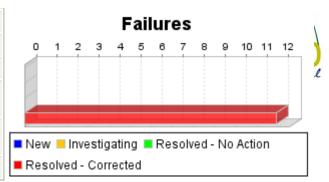


101. FEI sin registrar en GICE

Refresh
Full History
Summary results

↑ _{*}×

	Failures	Warnings	Passes
New	0	0	
Investigating	0	0	
Resolved - No Action	0	0	
Resolved - Corrected	12	0	
Total	12	0	0



EJECUCIÓN:
Esta Alarma se lanza
SEMANALMENTE

Detalle Incidencias

Audit Summary	Results	(1 - 10 of 12)
---------------	---------	----------------

₽⇒□

Action	Date Run	4	Date Modified	14		
Detail	29-sep-2010 5:32:41		30-sep-2010 9:47:23			

Description

12 Facturas emitidas por factura
electrónica intragrupo que no están
registradas en GICE.

12 (0) (0) (12)

Failures 14

14	Action	ID	4	Item Description 1.	Ignore Until	4	status	4
8	History Edit	4729	31	101 Proveedor: A78751997 Factura: 2010000809 Importe: 27721,54 Fecha: 15-04-2010	Forever		Correcte Done	;d -
8	History Edit	472932		101 Proveedor: A78751997 Factura: 2010000810 Importe: 13036,64 Fecha: 15-04-2010	Forever		Correcte Done	;d -
8	History Edit	4729	333	101 Proveedor: A78751997 Factura: 2010000811 Importe: 21604,66 Fecha: 15-04-2010			Correcte Done	;d -
8	History Edit	4729	34	101 Proveedor: A78751997 Factura: 2010000812 Importe: 112308,03 Fecha: 15-04-2010	Forever		Correcte Done	;d -

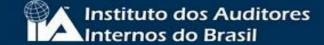


Change note

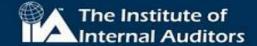
Status changed from 'New' to 'Corrected - Done'.

'Ignore until' changed from 'Never' to 'Forever'.

Notes: 2 fecha factura en invoice no coincide en 1 dia con la de gice. Facturas registradas y tramitadas en GICE







Panel de Gestión de Alertas TSupervisa **TSupervisa Facturas Facturas** con Errores no en Fechas Registradas Rio de Janeiro - Brasil 700 200 -**Facturas** Fijo 600 de Abono 500 150 10 Cargos en **Formas** 300 **Telfisa** 100 de Pago 200 sin Factura 100 31 32 33 37 38 39 40 31 32 33 37 38 39 40 39 2010 2010 Acciones Movil 400 80 -40 20 400 300 30 40 300 200 **Estados** ión principales 20 100 ■ Resuetto-Sin Acción ■ Resuetto-Corregido 20 10 Nuevo 31 32 33 37 38 39 40 31 32 33 37 38 39 40 38 37 38 Investigando 2010 2010 2010







