


6 Herramientas Claves para la Excelencia en GRC

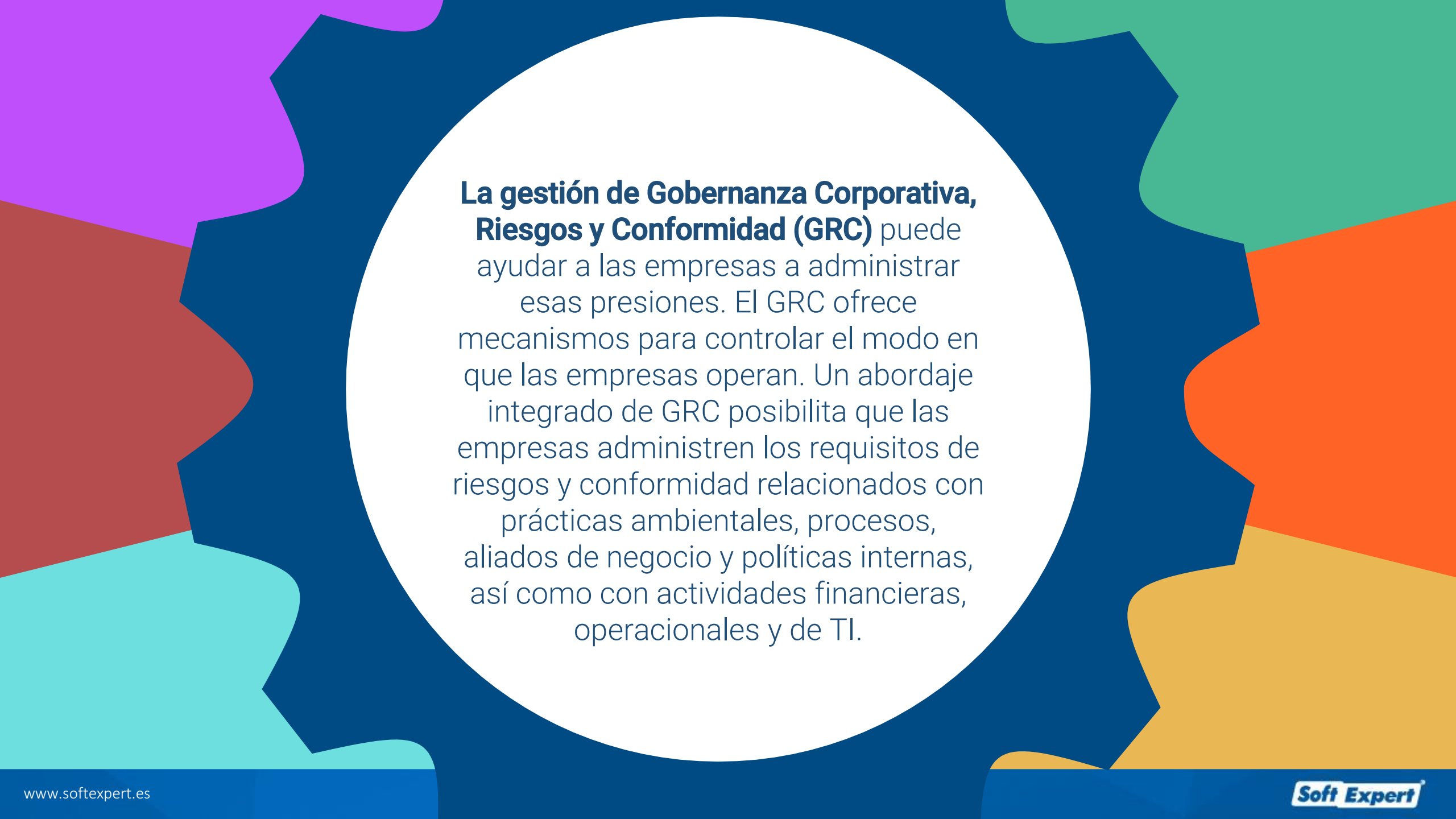




Las empresas suelen enfrentar presiones enormes en un ambiente cada vez más complejo dominado por la globalización del mercado, con ciclos de desarrollo más cortos y alteraciones constantes en los requisitos legales, políticos, culturales y técnicos. Adicionalmente, leyes y prácticas de negocio en otros países y culturas también impactan en la operación de las empresas. Esto está forzando a las organizaciones a reconsiderar el modo en que sus datos son almacenados, evaluados, protegidos y administrados.

Las principales presiones de negocio que motivan las inversiones en gobernanza corporativa son:

- Aumento de los estándares reglamentarios
- Necesidad de mejor transparencia y rastreabilidad de los riesgos y conformidad
- Riesgos elevados, impactando en la rentabilidad
 - Falta de responsabilidad organizacional
 - Expectativas más elevadas de los clientes



La gestión de Gobernanza Corporativa, Riesgos y Conformidad (GRC) puede ayudar a las empresas a administrar esas presiones. El GRC ofrece mecanismos para controlar el modo en que las empresas operan. Un abordaje integrado de GRC posibilita que las empresas administren los requisitos de riesgos y conformidad relacionados con prácticas ambientales, procesos, aliados de negocio y políticas internas, así como con actividades financieras, operacionales y de TI.

El GRC puede ser definido como la automatización de la gestión, medición, tratamiento y comunicación de **controles y riesgos relacionados a los objetivos**, en concordancia con reglas, reglamentos, estándares, políticas y decisiones de negocio. Muchas organizaciones usan una herramienta de GRC para satisfacer un requerimiento específico, como la conformidad con Sarbanes-Oxley (SOX), un reglamento específico de su sector de actuación o para gestión de riesgos de un proceso de negocio. Sin embargo, las organizaciones también tienen otras actividades de GRC en mente, como gestión de auditorías, reglamentos adicionales, gobernanza de TI, gestión de problemas y gestión de políticas, que pueden eventualmente ser integradas y un abordaje más consolidado del GRC.

Sin embargo, las organizaciones también tienen otras actividades de GRC en mente, como gestión de auditorías, reglamentos adicionales, gobernanza de TI, gestión de problemas y gestión de políticas, que pueden eventualmente ser integradas en un abordaje más consolidado del GRC.

Las principales funciones de una plataforma integrada y automatizada de GRC son:



Gestión de Riesgos

Todas las actividades del negocio involucran riesgos resultantes de incertidumbre. Pero solamente aquellas que están preparadas para responder a los riesgos activamente pueden desarrollar estrategias que resultarán en éxito para sus organizaciones. Luego, los riesgos precisan ser administrados.

La gestión de riesgos abarca una combinación sistemática de identificación y evaluación de los riesgos con el análisis y gestión de los potenciales eventos en respuesta a la situación actual. El proceso de gestión de riesgos describe la interacción entre las unidades organizacionales y sus funciones, garantizando que la gestión de riesgos sea coordinada adecuadamente. La gestión de riesgos es definida como un ciclo continuo de control. Los ciclos son incorporados a través de los departamentos clave y de los procesos corporativos, incluyendo procesos de valor agregado y también procesos de apoyo, como la TI.

Una plataforma completa debe apoyar a los profesionales de gestión de riesgos con la documentación, workflow, evaluaciones y análisis, comunicación, visualización y tratamiento de los riesgos. Esa función se enfoca principalmente en la gestión de los riesgos operacionales, sin embargo, puede coleccionar datos de otras fuentes para proporcionar una visión consolidada del ERM (Gestión de los Riesgos Corporativos).

Gestión de Políticas y Conformidad

El objetivo de la gestión de conformidad es la adherencia con requerimientos externos, como leyes, y con reglamentos internos, como políticas corporativas y procedimientos. Eso incluye tanto reglamentos estatutarios como otros estándares que las organizaciones escogen adoptar por razones éticas o competitivas, de acuerdo con su estrategia. La gestión de conformidad es hecha de actividades coordinadas para mantenerse dentro de los límites internos y externos impuestos.

Delante de operaciones de negocio complejas, dinámicas y distribuidas, las organizaciones están optando por un abordaje estructurado para la conformidad corporativa en la gestión de sus ambientes de negocio. Esto abarca la implementación de una estructura en donde la conformidad esté alineada de forma central con la gobernanza corporativa y con la gestión de riesgos, pero sea distribuida directamente para las líneas de negocio, para asegurar compromiso y responsabilidad por los riesgos y los reglamentos.

Una plataforma completa debe apoyar a los profesionales de conformidad con la documentación, workflow, comunicación y visualización de los objetivos de control, controles y sus riesgos asociados, cuestionarios y autoevaluaciones, comprobaciones, tests y tratamientos. Como nivel mínimo, la gestión de conformidad debe incluir a los controles financieros (SOX), pero también soportar otros tipos de reglamentos, como ISO 9000, estándares específicos del sector, SLAs y conformidad con políticas internas. Esa función incluye recursos de la gestión de documentos, lo que garantiza el ciclo de vida de las políticas, incluyendo su creación, revisión y archivado, y también su distribución entre funcionarios y aliados de negocio.





Gestión de Cambios

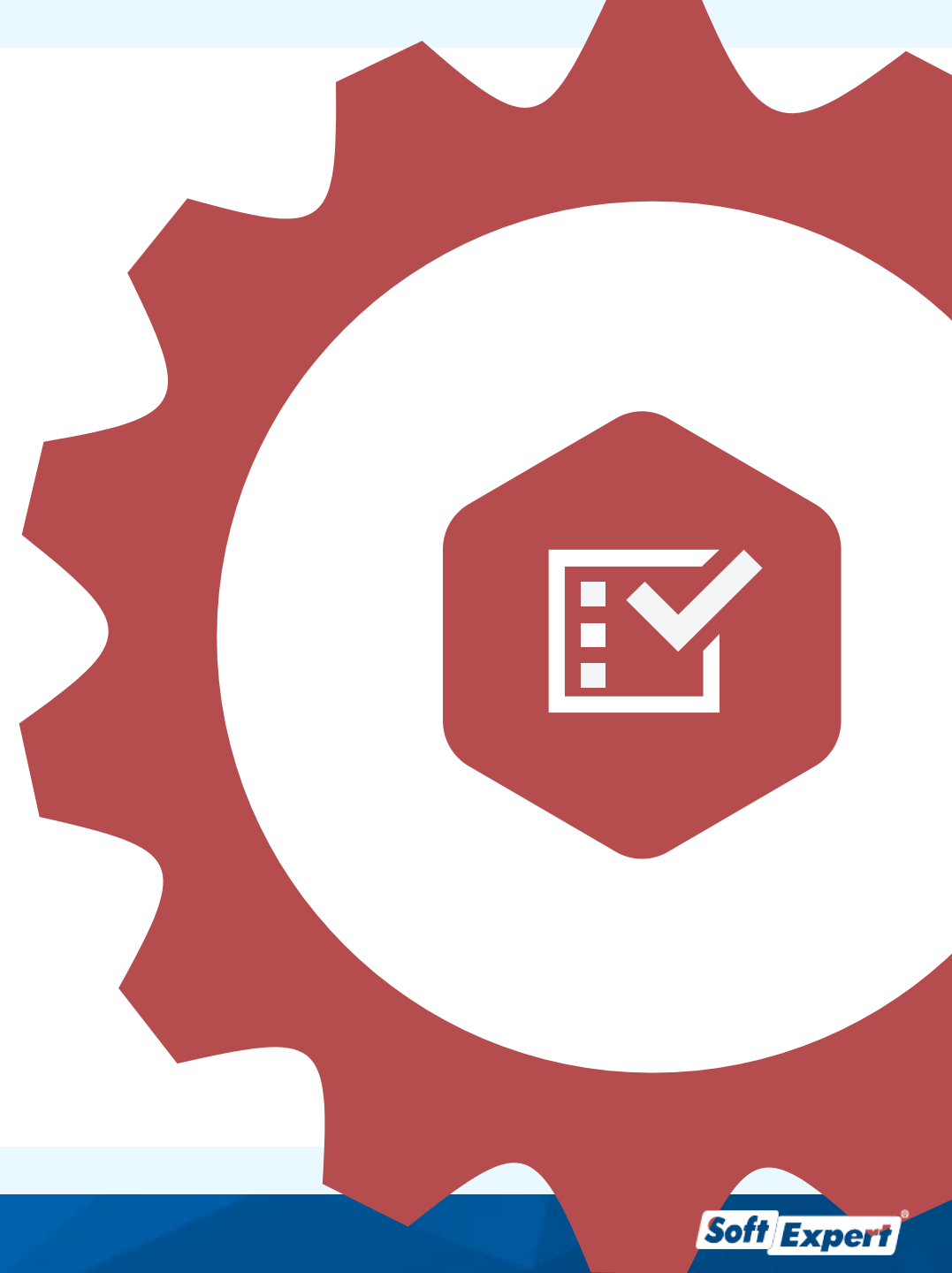
Administrar cambios es difícil. Los cambios impactan en los requisitos de riesgo, de conformidad, de políticas y de procedimientos. Demandan sistemas y atribuciones de responsabilidades para señalar cambios, archivar versiones antiguas en alteración y notificar las partes relevantes sobre los cambios ocurridos.

Una plataforma completa debe soportar la habilidad de responder a los cambios en los procesos. La meta es una estrategia de gestión que monitoree las situaciones de cambio, alerte a la organización sobre las condiciones de riesgo y permita una actuación colaborativa sobre los cambios que impactan en la empresa. Esto requiere un proceso común que entregue monitoreo y transparencia en tiempo real de todos los procesos utilizando un sistema común para monitorear cambios reglamentarios, medir los impactos e implementar las alteraciones necesarias en los controles, políticas y entrenamientos.

Gestión de Auditorías

En una plataforma integrada de GRC, una eficaz gestión de riesgos y conformidades con reglamentos y políticas pavimentan el camino para una gestión de auditorías de éxito. Con la escalada en los números y tipos de auditorías y con la creciente complejidad de los negocios, hay una gran demanda para un abordaje integrado de GRC con base en los procesos de negocio.

La gestión de auditorías en el contexto de GRC ayuda a los auditores internos en la gestión del ciclo de vida completo de la auditoría, incluyendo la planificación y programación, el desarrollo de planes de auditoría estándar y listas de verificación, colecta de datos, informes, recomendaciones, revisiones y la implementación de las recomendaciones. Es una función esencial para asegurar informaciones consistentes en toda la organización, incluyendo a los contenidos relevantes para el GRC, como las políticas, evidencias de los tests de los controles y comunicación de incidentes, así como registros históricos de auditorías pasadas.





Gestión de Estrategia y del Desempeño

La gobernanza define el ritmo de la organización y establece su cultura, incluyendo su postura frente a los riesgos y a las cuestiones reglamentarias. La intención del GRC es instigar a la buena gobernanza y al abordaje porque su implementación requiere la gestión de la estrategia y el monitoreo del desempeño corporativo. Una plataforma de GRC tiene el beneficio de:

- Definir los objetivos de negocio para la organización y validar la estrategia corporativa. Eso garantiza el perfeccionamiento de la visión con una cantidad apropiada de riesgos y orienta el enfoque en las iniciativas estratégicas.
- Definir la estrategia para apoyar los objetivos del negocio y planificar su implementación. Eso otorga claridad y dirección de cómo las metas serán alcanzadas, con coordinación por toda la organización.
- Alinear los gastos con los objetivos. Eso garantiza que los gastos para la implementación de las iniciativas estratégicas sean consistentes con sus niveles de prioridad.
- Monitorear el desempeño del negocio. Eso apoya la toma de decisión teniendo como base la información más precisa disponible.

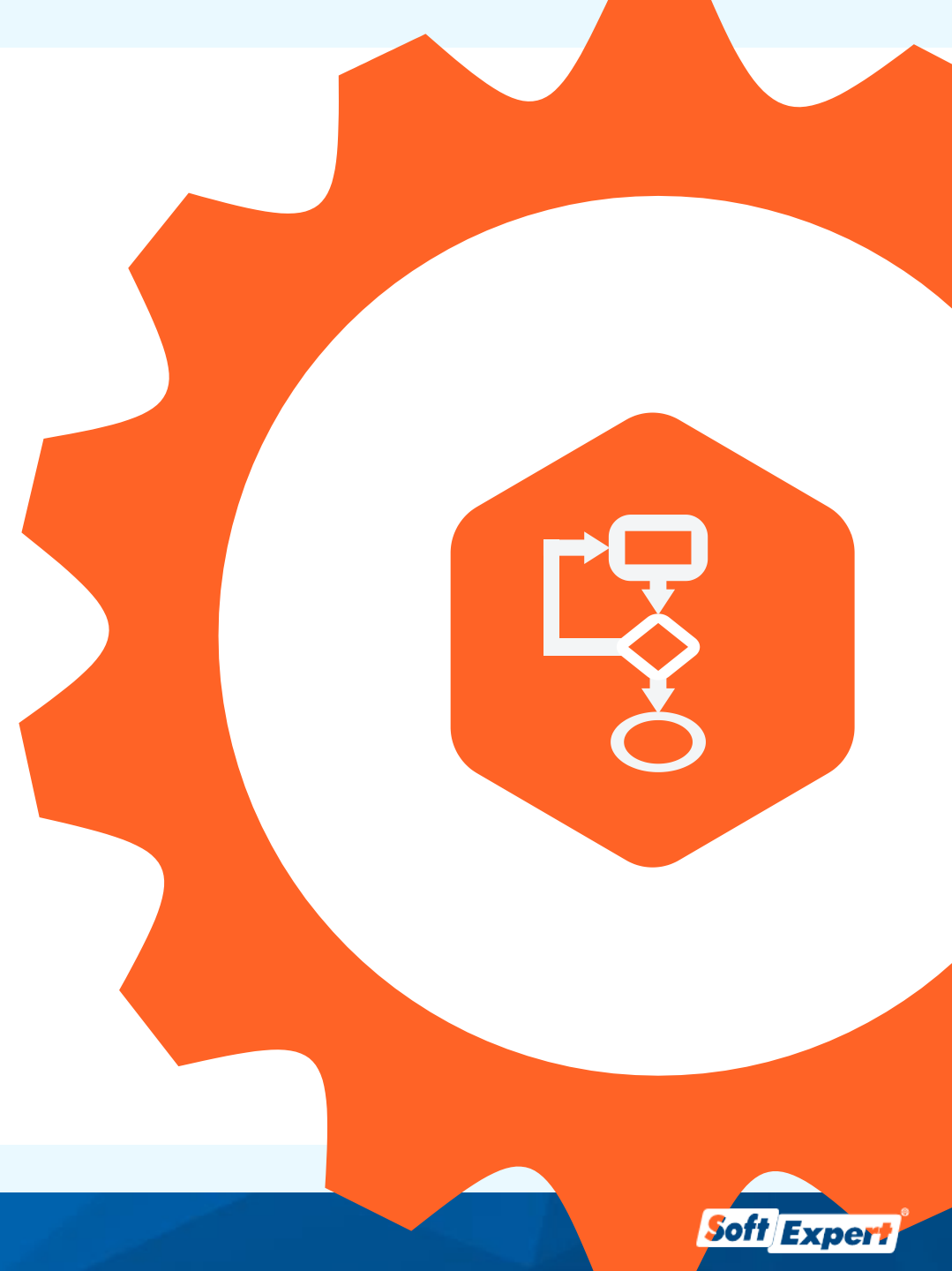
En último análisis, esos son los parámetros que definen las actividades de riesgos y conformidad.

Gestión de los Procesos de Negocio

El GRC debe ser construido sobre un conjunto consistente de datos y debe tener conectores entre todos los reglamentos, requisitos y riesgos relevantes. Los procesos son los conectores perfectos. Ellos proporcionan la visualización del relacionamiento entre los activos, permitiendo análisis de impacto (qué proceso es afectado si un cierto reglamento cambia) y mapeando el GRC (de las operaciones al monitoreo).

La Gestión de los Procesos de Negocio (BPM) es bastante conocida como un abordaje para mejorar los procesos organizacionales a través de la alineación de todos los aspectos relevantes de la organización, promoviendo eficiencia y eficacia. Sin embargo, el BPM tiene también un papel muy importante en el GRC, particularmente en la gestión de riesgos, en el monitoreo de la conformidad y en la gestión de los incidentes.

Usar la Gestión de los Procesos de Negocio para ampliar el alcance de la Gestión de Riesgos Organizacionales, para más allá de las prácticas tradicionales de gobernanza, riesgos y conformidad, ayuda a detectar situaciones desconocidas y exposición a riesgos críticos que acechan en procesos ocultos o no estructurados.



Ahora que ya conoce las **6 herramientas claves para la excelencia en GRC**, conozca también a la solución más completa e innovadora en el mercado para la automatización y mejora de procesos, el cumplimiento normativo y la excelencia en la gestión.

SoftExpert GRC

Gestión Eficaz y Sustentable.

SoftExpert GRC es una solución robusta y 100% web que ofrece soporte a los procesos de gobernanza, gestión de riesgos y conformidad en la organización. Ella permite que las organizaciones integren efectivamente la ejecución de la estrategia de negocios con las prácticas de conformidad y gestión de riesgos. Como resultado, los gestores trabajan para el alcance de sus metas teniendo el soporte de la gestión de riesgos y garantizando conformidad con las políticas corporativas, leyes y reglamentaciones, como SOX, COSO, COBIT e ISO 31000.



Gestión de Riesgos

Soft Expert Home Portals My tasks Components Shortcuts

File Document (DC003)

Search filters

Quick search

Saved searches

Type

SA-Sales Agreements

Including sub-levels

Advanced filters

Save SEARCH

Document

Category	ID #	Title	Revision	Date	Hits	Attribute
SA	SA000001	XYZ Company - Sales Agreement	00		1	17/01/2014
SA	SA000002	Sales agreement template	00		0	
SA	SA-100108	AGG Industrial International - Household Goods	01	11/02/2014	5	11/02/2014
SA	SA-100106	W2 All Trader Co. - Tool Box & Cutting Tools	00	23/10/2014	2	23/10/2014

Total records: 10

Display Preview

Scaling 100%

AGREEMENT TO PURCHASE REAL ESTATE

The undersigned (herein "Purchaser") hereby offers to purchase from the owner (herein "Seller") the real estate located at _____ in the city of _____, County of _____, State of _____, the legal description of which is: _____

upon the following terms and conditions:

Page 1 of 2

Soft Expert Home Portals My tasks Components Shortcuts

Portals Risk Management 1 followers Private

Following

Purchase Process Financial Process Operational

Heat map

Vision Result Vertical

	Low	Medium	High	Very High
Low	10	13		
Medium	7			4
High		5	3	2
Very High	3		1	

Legend

Order	Sig	Risk	At
1		#00005 - Unauthorized or incorrect changes are made to the vendor master file	High
2		#00006 - Invoices are posted to accounts payable without proper authorization	High
3		#00007 - Unauthorized access is granted to individuals increasing the risk...	Moderate

Total records: 10

Risk and control plan

Plan	S	Actual
Purchase Process - Purchase Process		
P01 - Purchase Requisition		
#00001 - Unauthorized disbursements are made and recorded		Moderate
#00001 - The Supplier Maintenance Form must be signed by the buyer supervisor.		
#00003 - Application XYZ does not allow duplicate supplier names to reside in the system		
#00004 - Vendor maintenance is performed by the AP department and limited to supervisors.		
#00002 - Cash disbursements are not recorded accurately		Moderate
#00005 - All checks are processed through an integrated check-writing function in Application XYZ		
#00003 - Unauthorized access is granted to individuals increasing the risk...		Low
#00006 - All checks are processed through an integrated check-writing function in Application XYZ		



Gestión de Políticas y Conformidad



Gestión de Cambios

Soft Expert Home Portals My tasks Components Shortcuts

File Process (PM022)

Search filters: change

Saved searches

Type: Select type

Advanced filters

Save SEARCH

F	B	S	T	Process type	ID #	Name
	★	🟢	🔗	01	CR	Request for Change
	★	🟢	🔗	07	PCR	Product changes request
☑	★	🟢	🔗	04	04005	Change Management Process

Total records: 4

Display: Flowchart

Change Management Process

Change Requestor: Start → Request Change → Evaluate

Change Manager: Evaluate Change → Change Assignment → Request data

Change Advisory Board: Approves (Y/N) → Email to Requestor

Change Implementer: Implement Change → End

Audit criterion requirements > QA-RE000001 - SOX Compliance | SOX - SOX compliance | Execution

Record Edit Browse View Tools

Save Add Associate Delete Previous Next Requirement basis Import Export Expand Collapse

Requirement: SOX - SOX compliance

Requirement	Weight	CL	AO	R
1.0 - Introduction	1			
1.1 - Are all board members familiar with the overall purpose and structure of the Sarbanes Oxley Act?	1			
1.2 - Are all Board members familiar with the purpose of a corporate governance framework?	1			
1.3 - Are all Board members familiar with the legal and regulatory framework governing the organization?	1			
1.4 - Are all Board members familiar with the need to achieve compliance with corporate governance policies?	1			
2.0 - Corporate Governance Policies	1			
2.1 - Are all Board members aware of the need to create, approve and disclose the organizations corporate governance	1			
2.2 - Are all Board members suitably financially literate and have good understanding of the organizations key risk and	1			
2.3 - Do all Directors meet the stringent 'independence' criteria specified by the regulatory authorities?	1			
3.0 - Internal Audit	1			
3.1 - Are the internal audit and external audit activities carefully coordinated to avoid omission or duplication?	1			🟡
3.2 - Are Board members aware that internal audit has become mandatory for many public companies?	1			🟡
3.3 - Does the internal audit function have full independence from all other operational units within the organization?	1			🟡
3.4 - Does the internal audit function provide regular and ongoing comprehensive information to the audit committee?	1			🟡
4.0 - Financial and other disclosures	1			
4.1 - Are Board members aware of the penalties under Sarbanes Oxley for not meeting disclosure requirements?	1			🟡
4.2 - Are modern communication methods including websites used to disseminate information to the public?	1			🟡
4.3 - Is the Audit Committee aware of its extensive reporting responsibilities?	1			🟡
4.4 - Does the annual report contain a formal statement reporting on the adequacy or otherwise of the organizations int	1			🟡
5.0 - Corporate Governance Committee	1			
5.1 - Is the board aware of the need for a separate committee to handle corporate governance issues?	1			🟡
5.2 - Are the Corporate Governance committee members fully aware of their duties and responsibilities?	1			🟡
5.3 - Does the Corporate Governance committee have access to external specialist resources?	1			🟡
6.0 - Audit Committee	1			
6.1 - Do all Audit Committee members meet the required 'independence' criteria?	1			🟡 1
6.2 - Are all Audit Committee members financially literate and is one member suitably qualified to meet the criteria for a Y 1	1			

6.1 - Do all Audit Committee members meet the required 'independence' criteria?

Requirement	Evaluation	Occurrence
Audit evidence		
Board member Mr. John Smith has official relationship with financial company as shareholder.		
Audit findings		
Conformity level		
Nonconformity - Nonconformity		
Comment		

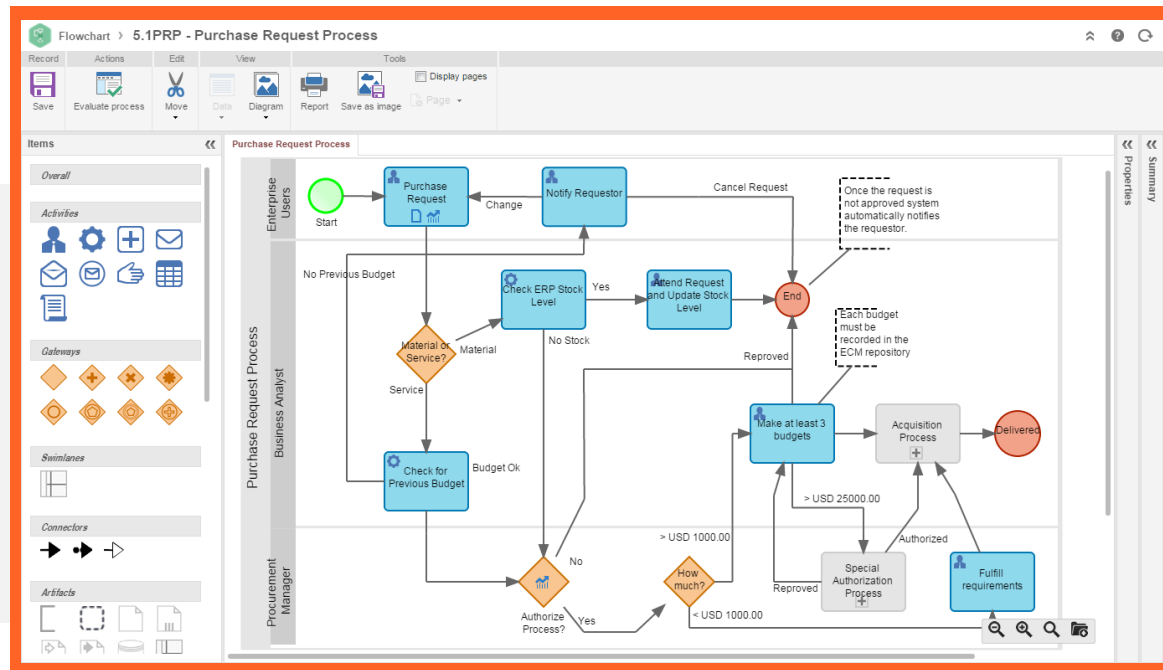
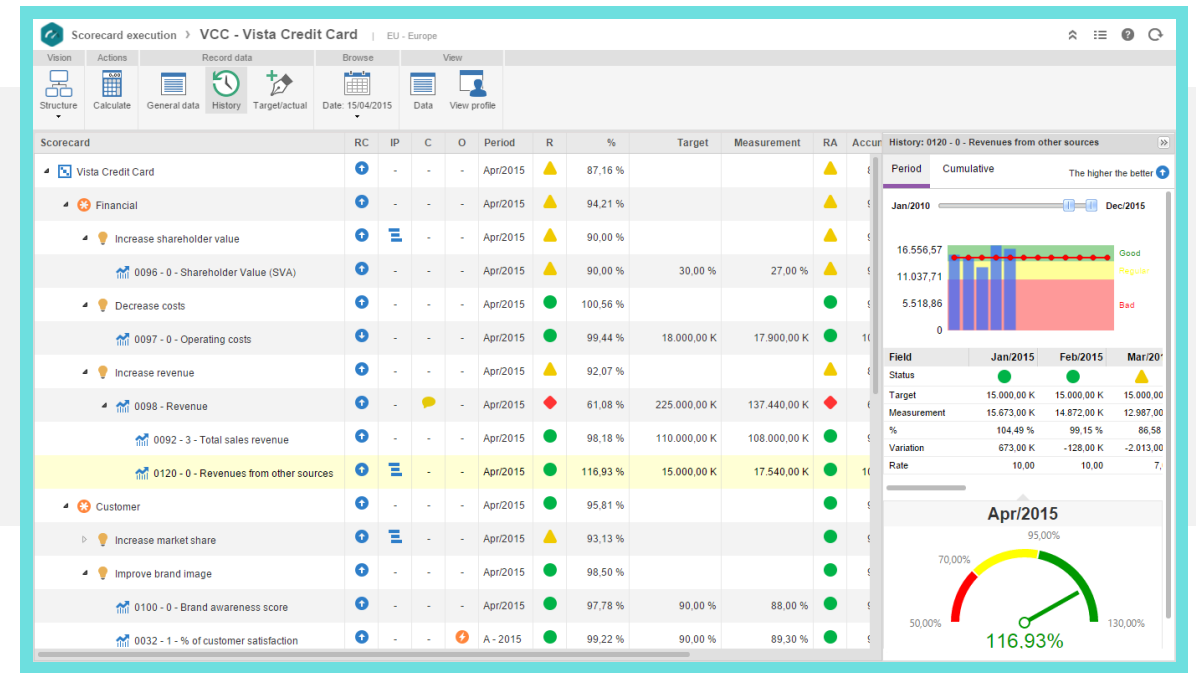
Confirm Confirm & next



Gestión de Auditorías



Gestión de Estrategia y del Desempeño



Gestión de los Procesos de Negocio

SoftExpert Excellence Suite



El **SoftExpert Excellence Suite** ofrece una plataforma integrada para la excelencia en la gestión y en el desempeño que habilita las organizaciones para pensar y actuar estratégicamente, alinear procesos y recursos, comprometer colaboradores y clientes, y enfocarse en los resultados claves del negocio: productos y servicios, clientes, finanzas, colaboradores, procesos, liderazgo e innovación.

El **SoftExpert Excellence Suite** optimiza las operaciones y procesos internos aplicando las mejores prácticas y la mejora continua en todos los niveles de la organización. El software ayuda las empresas innovadoras en la conquista de diferenciales competitivos en productos, servicios y operaciones, a través de la automatización de los procesos de negocio y de ajustes reglamentarios, integra armónicamente personas entre departamentos, unidades de negocio, proveedores y clientes.

SoftExpert

SoftExpert es la empresa líder de mercado en soluciones para la excelencia en gestión, ofrece softwares y servicios para mejoría de procesos de negocio, conformidad reglamentar y gobernanza corporativa.

Fundada en 1995 y en la actualidad con más de 2 mil clientes y 300 mil usuarios alrededor del mundo, las soluciones de SoftExpert son utilizadas por empresas de los más variados portes y áreas de actuación, incluyendo manufactura, gobierno, farmacéutico, hospitales y laboratorios, servicios financieros, alta tecnología y TI, educación, energía y utilidad pública, logística, comercio minorista, servicios, entre otros.

En conjunto con su red de aliados nacionales e internacionales, SoftExpert ofrece servicios de implantación, entrenamiento, hospedaje, validación, soporte y asistencia técnica, con la intención de asegurar que sus clientes obtengan siempre el máximo retorno de sus inversiones.



Lleve su empresa al próximo nivel

www.softexpert.es | ventas@softexpert.com