

**Área:** Auditoría y calidad

**Fecha:** 21 de enero del 2025

**Fuentes de información:** Infolaft, Repositorio Institucional UTS, Revista Signos.

**Formato:** Digital

**GAFI usará enfoque basado en riesgo para actualizar su lista gris. (2024).**

*Infolaft*

**Resumen:**

**Lavo de  
activos**

**Lista gris**

**Delitos  
financieros**

Según el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI), los nuevos ajustes de criterios para incluir jurisdicciones en su lista gris buscan "aliviar las presiones sobre los países menos desarrollados y centrarse en aquellos que plantean mayores riesgos para el sistema financiero internacional". El GAFI, máximo organismo internacional de lucha contra el lavado de activos, anunció un conjunto de cambios en el proceso de reseña de jurisdicciones en su denominada lista gris.

[Ver artículo completo](#)



**Herramientas de la Inteligencia Artificial: retos y desafíos en el ejercicio de la auditoría financiera** (2024). Claro Martínez, W.A.

*Repositorio Institucional UTS*

**Resumen:**

Este proyecto examina los retos y oportunidades que presentan las nuevas herramientas de Inteligencia Artificial (IA) en el ámbito de la auditoría financiera. La IA ha transformado profundamente diversos campos, y el ejercicio contable y de auditoría no es la excepción. Su implementación tiene el potencial de mejorar la precisión, la eficiencia y la calidad de los informes financieros, aportando innovaciones que impactan en cada fase del proceso de auditoría. El fin principal de este trabajo es analizar el papel de la IA en la planeación de la auditoría financiera, evaluando cómo estas herramientas pueden optimizar la identificación de riesgos, la evaluación de controles, y el análisis de grandes volúmenes de datos en tiempo real. A través de este estudio, se busca ofrecer una visión integral sobre cómo la IA puede no solo automatizar tareas repetitivas, sino también aportar valor estratégico al proceso de auditoría, permitiendo a los auditores enfocar sus esfuerzos en áreas de mayor impacto.

**Inteligencia artificial**

**Auditoría financiera**

**Contabilidad digital**

**Planeación estratégica**

[Ver artículo completo](#)



**Plan de Integración de las Normas ISO 9001 e ISO 45001.  
Caso de estudio: Cooperativa de Ahorro y Crédito CANAPRO  
C.A.C. Tunja.** (2023). Wilches Torres, L. D., Mejía Espitia, M. L.,  
Cipagauta Esquivel, E. C.

*Revista Signos*

**Sistema  
integrado de  
gestión**

**ISO 9001**

**ISO 45001**

**Cooperativas**

**Resumen:**

El objetivo de este estudio es proponer un modelo de integración basado en los Sistemas de Gestión de Calidad y Seguridad Salud en el Trabajo, aplicado a los procesos estratégicos, misionales y de apoyo del caso de estudio: Cooperativa CANAPRO C.A.C., conforme a las normas ISO 9001 e ISO 45001; esto debido a que la cooperativa actualmente cuenta con estos sistemas de gestión pero de forma independiente, lo que da origen a actividades repetitivas, duplicidad de documentación y procesos ineficientes, entre otros.

[Ver artículo completo](#)



**Metodología para la integración de sistemas de gestión: revisión de literatura.** (2023). Mahecha Lagos, N. C., Gómez, L. F., Moreno Rodríguez, I. C., Londoño Restrepo, D. C.

*Revista Signos*

**Resumen:**

Los Sistemas de Gestión se han constituido en el referente más utilizado y confiable en las prácticas empresariales para cumplir con las expectativas de los diferentes grupos de interés, proveen confianza y mejoran la aceptación de los clientes. Sin embargo, la implementación de varios sistemas de manera independiente ha abocado a las organizaciones a perder su eficiencia en la gestión de sistemas, situación que ha impulsado el desarrollo de propuestas metodológicas de integración de sistemas. Esta investigación tiene como objetivo realizar una revisión de los aspectos que han marcado la evolución de la integración de los sistemas de gestión, profundizando en la comprensión de las dimensiones base de las metodologías de integración y a partir de estas, presenta un análisis comparativo de las principales metodologías encontradas. La investigación es de tipo cualitativo, utilizando el método de revisión de la literatura.

[Ver artículo completo](#)

**Sistemas  
integrados  
de gestión**

**Modelo de  
integración**

**ISO**

**UNE 66177**

Si no desea recibir esta información, enviar un correo a [biblioteca@colanta.com.co](mailto:biblioteca@colanta.com.co)

**Asunto:** Eliminar de grupo DSI.