

# Protege y Potencia tu Negocio con Reportes

# SOC

Service and Organization Controls



Trabajamos en el crecimiento seguro y sostenido de las empresas





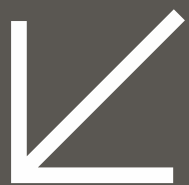
## ➔ ¿Qué son los reportes SOC?

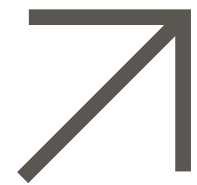
Los reportes SOC (Service and Organization Controls) son informes de auditoría basados en estándares internacionales de amplio reconocimiento por el **American Institute of Certified Public Accountants (AICPA)**. Estos informes evalúan y certifican la efectividad de los controles internos de una organización de servicios, generando confianza entre clientes y socios comerciales respecto al manejo seguro y adecuado de sus datos. Fuera de Estados Unidos, el International Auditing and Assurance Standards Board (IAASB) ha establecido otros reportes similares, como el ISAE 3402 o el ISAE 3000, que son exigibles en diversas partes del mundo.

## ➔ ¿Por qué son importantes ?

En un entorno digital cada vez más complejo y regulado, garantizar la seguridad y la integridad de la información es esencial para la supervivencia y el éxito de las empresas prestadoras de servicios.

Los reportes SOC son una herramienta clave para evaluar y demostrar la efectividad de los controles internos de una organización. Estos informes no solo aseguran que se cumplan los requisitos de control, sino que también refuerzan la confianza de los clientes y socios comerciales, diferenciando a tu empresa en un mercado altamente competitivo.





# → ¿Cuáles son los beneficios de contar con un reporte SOC?



Genera confianza y transparencia en tus clientes



Apoya el cumplimiento normativo en múltiples países



Protege la continuidad de tu negocio



Te vuelves más competitivo y aumentas tus ventas



# ➔ ¿Cuáles son los tipos de reportes y sus diferencias?

Entender las diferencias entre los reportes SOC1, SOC 2 y SOC 3 es crucial para seleccionar el adecuado para las necesidades de tu organización.

Cada uno de los reportes SOC tienen dos tipos:

## Tipo I

Evalúa únicamente el diseño de los controles; este reporte no es muy solicitado.

## Tipo II

Evalúa el diseño y la operatividad de los controles en un período mínimo de 6 meses.

	SOC 1	SOC 2	SOC 3
Enfoque	Controles internos sobre procesos o sistemas que tengan impacto en la información financiera de los clientes.	Controles relacionados con seguridad, disponibilidad, integridad del procesamiento, confidencialidad y privacidad de la información para otorgar tranquilidad a los clientes sobre el manejo y gestión de sus datos.	Igual que SOC 2, pero resumido sin comprometer la confidencialidad del proveedor del servicio.
Objetivo principal	Asegurar la exactitud de los informes financieros realizados a los clientes mediante la revisión de un reporte SOC 1 del servicio prestado.	Asegurar la gestión de la seguridad y la privacidad de los datos que recibe la organización de servicios.	Brindar confianza al público en cuanto a la seguridad y privacidad sin revelar información detallada que pueda comprometer la organización de servicios antes de ser contratado.
¿Qué se logra?	Permite opinar sobre el ambiente de control de procesos y sistemas tercerizados, generando confianza en auditores externos y sobre la organización de servicios.	Permite generar confianza a clientes, inversionistas y aliados sobre la adecuada gestión de los datos, facilitando la entrada como proveedor a grandes mercados.	Lo mismo que el SOC 2, sin embargo, una vez contratados los servicios, se exige normalmente un reporte SOC 2 tipo 2 para asegurar la confianza.
Audiencia	1- Usuarios generales del cliente 2- Auditores financieros de los clientes 3- Auditores internos de los clientes	1- Partes interesadas en el manejo de datos (clientes, socios, etc.) 2- Auditores internos de los clientes	Público en general (Expuesto en pagina web)
Uso y distribución	Restringido a clientes que lo soliciten	Restringido a clientes que lo soliciten	Disponible públicamente para envío a clientes y no clientes



# ➔ A quienes les interesa contar con este tipo de reportes.

Una organización de servicios es una empresa o entidad que ofrece servicios especializados a clientes que requieren asistencia en áreas en las que no son expertos. Algunos de los tipos de empresas para las cuales un reporte SOC pudiera ser clave serían:

## Empresas de tecnologías de información

Administración de sistemas e infraestructura, soporte a servicios de TI, soporte BI, desarrollo de software, etc.

## Call centers

Inbound, Outbound, servicio al cliente, ventas, cobros, soporte técnico, etc.

## Ciberseguridad

Servicios de monitoreo de Ciberseguridad SOC

## Servicios en nube (SaaS, PaaS e IaaS)

Soluciones de software ERP, CRM, HRM, operativos, seguridad, BI, automatización, almacenamiento, plataforma e infraestructura por servicios, entre otros.

## BPO (Business Process Outsourcing)

RRHH, transacciones financieras, contabilidad, marketing, legal, logística, etc.

## Data centers

Hosting, Colocation, red, virtualización, etc.



# ➔ ¿Algunos aspectos a tener en cuenta con un SOC?

- ▶ No es una certificación o certificado, es un informe de auditoría bajo un estándar internacional, el cual detalla todo el ambiente de control de la organización de servicio.
- ▶ No se ejecuta una única vez. Este tipo de informes requieren una evaluación mínima de seis meses o anual, ya que los clientes desean evaluar su ambiente de control de forma periódica para mantener su confianza en la organización de servicio.
- ▶ No se limita únicamente al servicio ofrecido. Este tipo de informe analiza tanto el servicio prestado como el entorno de control de la empresa que lo proporciona, basándose en los principios de control interno del marco de referencia COSO.

## ➔ ¿Cuál es la cadena de interés del aseguramiento?





# → ¿Cuáles son nuestros servicios?

Ayudamos en la preparación y en la obtención de los reportes SOC



## Preparación

- ▶ Preparación guiada y paso a paso hasta la obtención del reporte SOC.
- ▶ Diagnóstico del estado actual para el cierre de brechas
- ▶ Mantenimiento post primer reporte
  - Consultoría continua
  - Evaluación de controles para asegurar el ambiente de control
  - Pruebas automatizadas de la infraestructura tecnológica del servicio

## Obtención de un reporte SOC

- ▶ Auditoría y emisión de reportes SOC
  - SOC 1 Tipo I o Tipo 2
  - SOC 2 Tipo I o Tipo 2
  - SOC 3
  - ISAE3402
  - ISAE3000



# ➔ Características de nuestro servicio

En la Preparación

## Metodología

- Metodología de Acompañamiento paso a paso y guiado por grupo de expertos hasta el logro del objetivo.
- Apoyo consultivo para la definición de un alcance integral para mayor beneficio de la organización de servicio
- Apoyo consultivo permanente en los cambios que pueda presentar la organización de servicios durante el servicio
- Metodología de avance rápido en el reporte de brechas según hoja de ruta sugerida
- Cercanía en el servicio con acceso rápido y directo a los consultores y líderes de solución.
- Reuniones de seguimiento semanal para ver los avances del proyecto.
- Estrategia permanente de testeo de controles Manual / automatizado para asegurar el cumplimiento
- Apoyo técnico para la implementación de controles
- Soporte permanente a clientes de la organización de servicios para dar claridad sobre SOC
- Asistencia consultiva durante el proceso de auditoría.

## Profesionales

- Equipo robusto de profesionales por proyecto
- Profesionales multidisciplinarios para atender gobierno empresarial y aspectos técnicos del servicio
- Amplia experiencia profesional para abordar proyectos de preparación en cumplimiento SOC
- Experiencia en gestión de proyectos
- Amplia preparación técnica y de gobierno, riesgo y cumplimiento
- Conocimiento en múltiples industrias
- Profesionales certificados en marcos y estándares internacionales de amplio reconocimiento mundial garantizando la calidad del servicio.



## Herramientas

- Monitoreo en línea del cumplimiento SOC sobre la infraestructura tecnológica del servicio
- 
- Apoyo sobre la implementación de controles de monitoreo en línea mediante nuestro SOC (Security Operations Center)
  - Apoyo en la ejecución de controles para la revisión de vulnerabilidades en aplicaciones e infraestructura
  - Apoyo en la automatización de procesos que ayuden a buscar eficiencias en el control interno
  - Apoyo en la automatización de procesos que ayuden a buscar eficiencias en el control interno

En la Obtención de un reporte

## Auditoría

- Firmas de auditoría de amplio reconocimiento mundial habilitadas para la evaluación y emisión de reportes SOC.
- Firmas de auditoría entre las 10 firmas más grandes del mundo
- Firmas de auditoría supervisadas por el PCAOB (Public Company Accounting Oversight Board) para organizaciones de servicios con clientes listados en bolsa
- Contratación integral del servicio de consultoría y auditoría para facilitar la gestión administrativa





# ➔ Indicadores clave del servicio SOC (Algunos datos)

96%

Tasa de efectividad en los resultados en el primer reporte

97%

Índice de satisfacción de nuestros clientes

100%

Personalización del servicio según el cliente

- Automatización
- Procesos manuales
- Gobierno

+15

Consultores especializados en preparación SOC disponibles.

+ 30

Clientes preparados en 8 países en el último año

+ 500

Clientes atendidos por nuestros profesionales en su experiencia profesional

+ 50

Años de experiencia acumulada a lo largo de los años por el equipo de trabajo en la preparación y auditoría SOC.

# ➔ ¿Por qué con NEXT?



Características del Servicio	NEXT AUDIT & CONSULTING	Otros
Preparación guiada paso a paso hasta la obtención del reporte	✓	✗
Apoyo consultivo permanente para cierre de brechas y testeo periódico de controles previo a la auditoría	✓	✗
Diagnóstico del estado actual y hoja de ruta sugerida únicamente	✓	✓
Cercanía en el servicio y acceso directo a los consultores y líderes de Next	✓	!
Evaluación integral en línea de cumplimiento SOC sobre la infraestructura + Consultoría de controles manuales integrado en un mismo servicio	✓	!
Servicio de monitoreo en línea de la infraestructura tecnológica	✓	✓
Apoyo para la implementación y ejecución de controles (VCISO)	✓	✗
Consultores especializados en la preparación y evaluación SOC en múltiples industrias	✓	!
Financiación de los costos del servicio	✓	✗
Contratación integral consultoría + Reporte SOC (Auditor Independiente)	✓	✗
Mantenimiento integral para soportar el servicio después de un primer reporte (Auditoría interna)	✓	✗

Nuestro servicio de consultoría SOC brinda apoyo integral desde la evaluación inicial hasta el informe final, cerrando brechas y optimizando controles. Ofrecemos monitoreo continuo, asesoría en diversas industrias y acceso a consultores calificados, asegurando un proceso efectivo y cumplimiento de requisitos SOC.

Cumple
 No Cumple
 Cumple parcialmente



# ➔ Dónde estamos



Clientes satisfechos en 8 Países

Colombia, USA, México, España, Costa Rica, República Dominicana, El Salvador y Panamá.



Nos especializamos en atender las necesidades del mercado LATAM y USA, brindando soluciones a empresas tanto de latinos como de americanos que operan en estos mercados









# Next

AUDIT & CONSULTING



 PBX +57 (1) 5189659  
 +57 3052946290  
 Carrera 7 No. 156 – 10 C Emp North Point Of1707  
 [info@nextayc.com](mailto:info@nextayc.com)



USA  
FLORIDA

 + 1 2513320870  
 9908 Royal Palm Blvd Coral Spring Fl330665 -4821  
 [Info@nextayc.com](mailto:Info@nextayc.com)

COMUNÍCATE CON NOSOTROS



INSPIRAMOS  
**CONFIANZA**  
Y OTORGAMOS  
**VALOR**