

# DISEÑO DE POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO MEDIANTE ANÁLISIS DEL IMPACTO DE LA GESTIÓN DE RIESGOS EN LA RENTABILIDAD DE PROYECTOS EN UNA EMPRESA DE TECNOLOGÍA

## PROBLEMA

- La compañía presenta los siguientes inconvenientes:
- Manual de políticas y procedimientos insuficientes.
  - Falta de claridad en los procedimientos y roles del personal.
  - No existe manuales de políticas de control interno y gestión de riesgos.
  - Desperdicio de recursos
  - Comunicación ineficiente entre distintos departamentos.

## OBJETIVO GENERAL



Diseñar políticas de control interno mediante el análisis del impacto de la gestión de riesgos en el traspaso de información de proyectos de soluciones empresariales entre dos departamentos internos, para la mitigación riesgos, el aumento de la rentabilidad y la eficiencia de la compañía.

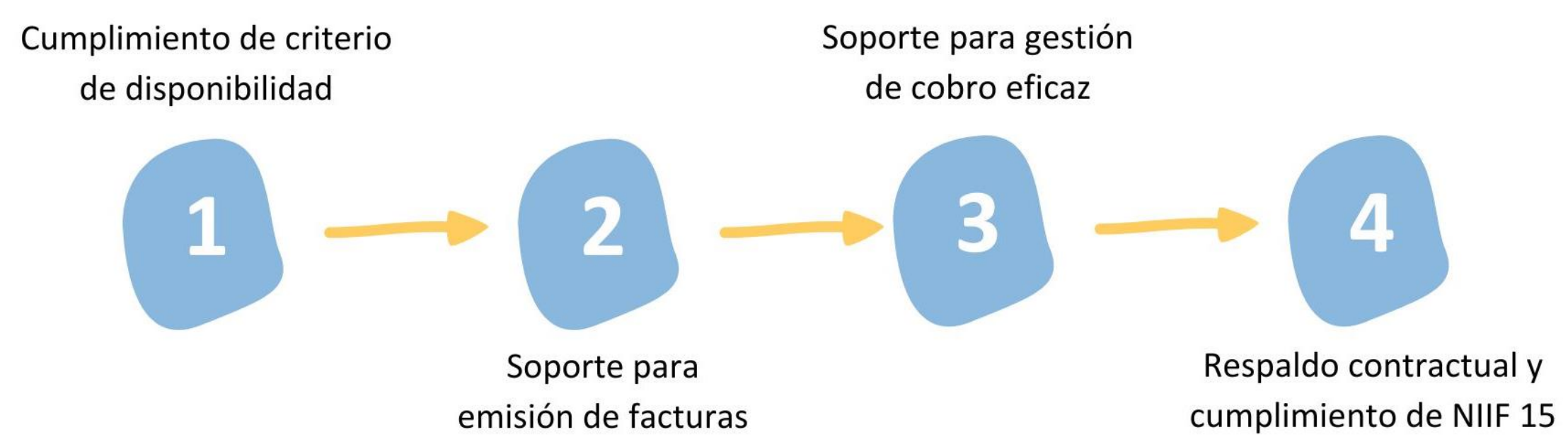
## PROPUESTA



- Manual de políticas y procedimientos de traspaso de información entre el área comercial y operativa



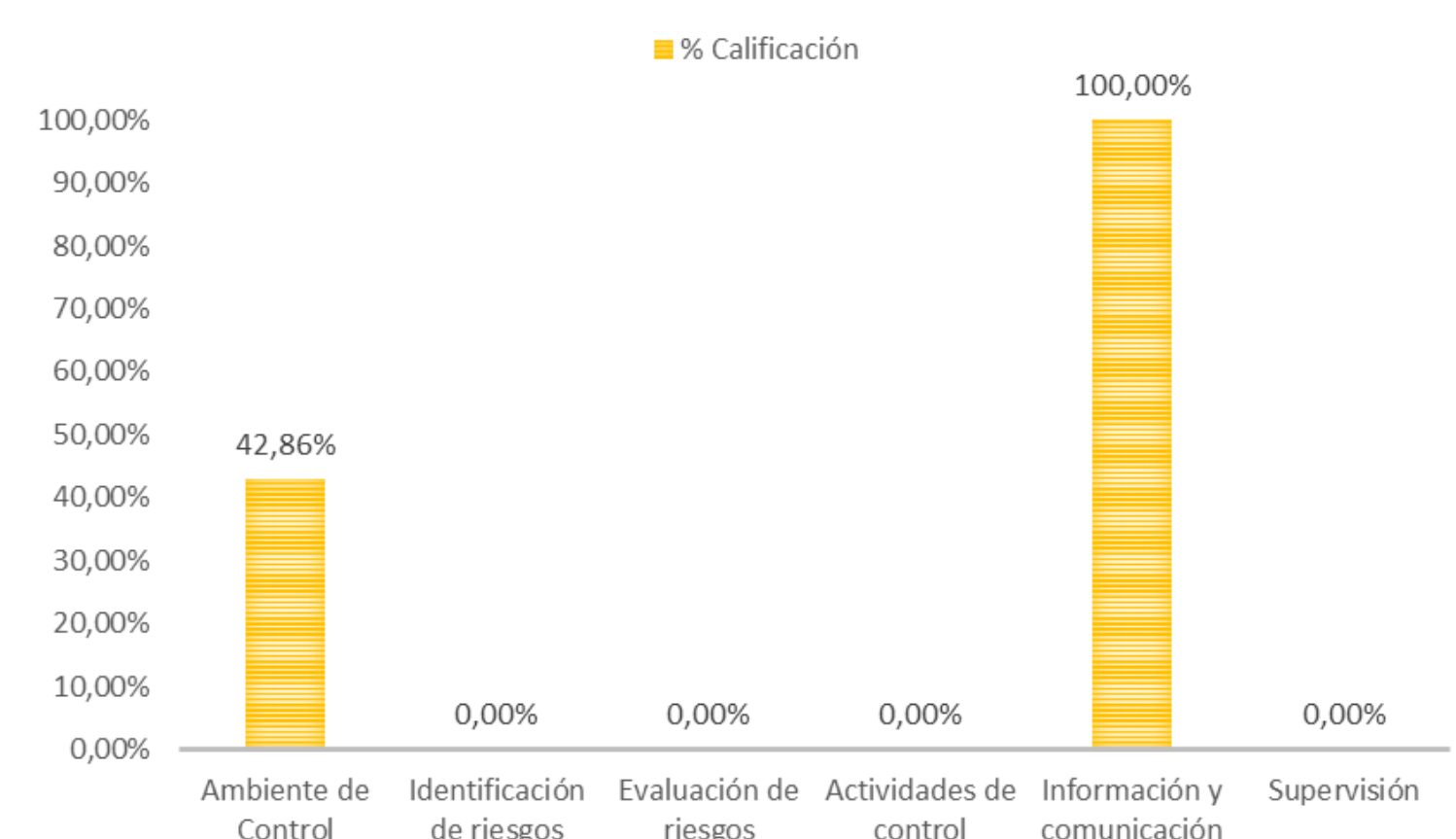
- Acta de entrega de servicios



## RESULTADOS

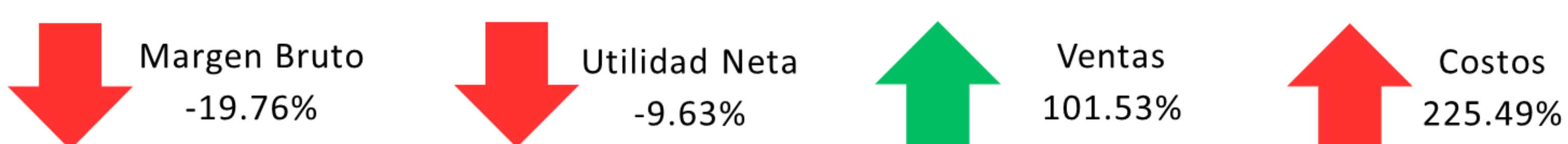
### Evaluación de Control Interno

Componentes de Control Interno	Ponderación Total	Calificación Total	% Calificación	Nivel de Confianza	Nivel de Riesgo
Ambiente de Control	7	3	42.86%	Bajo	Alto
Identificación de riesgos	5	0	0.00%	Bajo	Alto
Evaluación de riesgos	5	0	0.00%	Bajo	Alto
Actividades de control	4	0	0.00%	Bajo	Alto
Información y comunicación	3	3	100.00%	Alto	Bajo
Supervisión	3	0	0.00%	Bajo	Alto



### Análisis situacional de la empresa

Año	Utilidad neta	Ingreso operacional	Costo de Venta
2021	63,687.59	689,451.77	221,499.18
2022	57,551.40	1,389,462.10	720,963.34



## CONCLUSIONES

- Se lleva a cabo la evaluación de control interno de la organización, revelando riesgos asociados al traspaso de información en áreas específicas.
- El proceso de traspaso de información no estaba llevándose a cabo de manera formalizada con los empleados involucrados. Generando deficiencias en los procesos de entrega a servicios a clientes.
- Se identificó una molestia por parte del personal de la compañía referente a sus funciones, debido a que no se ha formalizado las actividades a realizar ni los criterios de evaluación para aumentos salariales.