

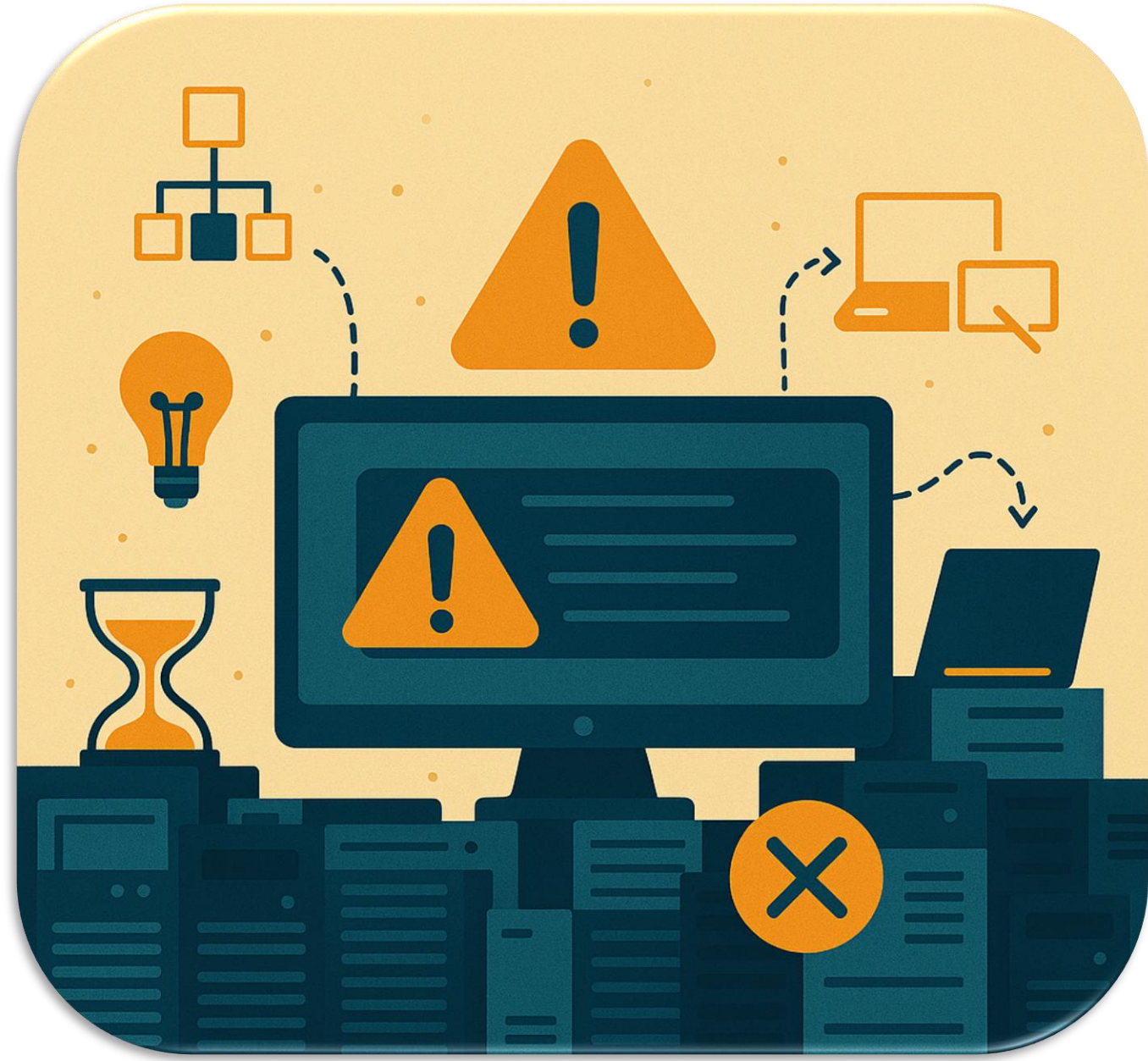
SISTEMA DE CONTROL INTERNO PARA EQUIPOS DE CÓMPUTO EN UNA INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

PROBLEMA

La gestión de equipos de cómputo en instituciones públicas aún se realiza de forma manual y poco sincronizada, lo que genera riesgos como demoras, pérdidas y uso inadecuado de activos. Dada su alta rotación y uso intensivo, es esencial implementar controles internos más ágiles y confiables.

OBJETIVO GENERAL

Diseñar un manual de políticas y procedimientos para la administración y control de las existencias y movimientos de equipos de computación, evaluando la eficiencia y efectividad de los sistemas de control interno para la gestión oportuna de riesgos.



Fuente: Microsoft IA

PROPUESTA



- Entrevistas al personal, investigación documentada, técnicas de observación.
- Análisis del proceso para la administración y control de las existencias y movimientos de los equipos de cómputo y Diagrama de Ishikawa.
- Se utilizará una matriz de riesgos para identificar eventos que puedan afectar la trazabilidad, custodia y disposición final de los equipos de cómputo durante proceso de baja.
- A partir de los puntos de mejora y la matriz de riesgos, se diagnostican y optimizan los procedimientos.
- Diseño e implementación de un manual de políticas y procedimientos para la gestión de activos tecnológicos, con enfoque en el modelo COSO ERM 2017.

RESULTADOS

Estandariza la gestión de equipos de cómputo.

Fortalece la trazabilidad, transparencia y cumplimiento normativo.

Identifica y prioriza riesgos críticos en la administración de activos.

Propone acciones preventivas bajo el modelo COSO ERM 2017.

CONCLUSIONES

