

TALLER 08

Apellidos y Nombres:

CASO: UNIVERSIDAD CONTINENTAL

La “Universidad Continental” se dedica a formar profesionales en diferentes carreras requeridas por la comunidad de negocios, teniendo para ello procesos académicos y administrativos para el logro de sus objetivos.

Para la matrícula de los alumnos de las diversas facultades, el Sistema de Matricula y Pagos, usualmente experimenta caídas recurrentes que impide que el alumno separe sus cursos y horarios según sus requisitos, y cuando deben tener su horario de cursos al inicio del ciclo, les aparecen cursos que no tienen relación con la carrera que vienen cursando. Esto les obliga tener que generar un ticket de incidencias, y pedir la resolución del problema con un periodo de atención mayor al esperado. Usualmente se tiene que borrar información inconsistente grabada en la base de datos, y como es una atención de emergencia, no queda registrada la información del proceso de atención de forma exacta e íntegra. Asimismo, se tuvo conocimiento que el equipo de desarrollo de la aplicación no cumplió completamente con las especificaciones de requerimientos funcionales y no funcionales y en la etapa de pruebas en el entorno de certificación fue incompleta debido a la falta de herramientas adecuadas para pruebas automatizadas y de carga y reducción del tiempo asignado a la fase de pruebas por decisiones administrativas.

Con respecto al pago mensual de matrícula y pensiones, el sistema emite los documentos de pago con errores en el nombre del alumno, originando problemas para la asignación de los pagos mensuales, generando que se considere algunos alumnos con deudas inexistente. Asimismo, los alumnos son reportados como morosos y tienen que pedir cambio de registro en el sistema SIG con autorización del Jefe de Servicio de la Universidad. Esta situación ha generado el reclamo de los padres de familia y la denuncia ante INDECOPI que ha multado a la universidad con S/. 50,000.

Por otro lado, el Sistema de Matricula y Pagos fue desarrollado en SQLSERVER 2019, que en los últimos meses viene presentando lentitud en las respuestas de consultas y generación de reportes y presenta caídas constantes de la base de datos por falta de creación de índice y capacidad de los discos.

Respecto al caso desarrollar las siguientes preguntas

1. Selecciones el Sujeto de Auditoria, justifique su respuesta y utilice la plantilla de selección de Universo

2. De acuerdo con el sujeto de auditoría seleccionado en la pregunta anterior, establecer un Objetivo general de la auditoría y el Alcance de la auditoría
3. Del sujeto de auditoría anterior, explique dos criterios de auditoría y sustente
4. Del sujeto de auditoría anterior, ¿Determinar dos objetivos específicos de la auditoría del sujeto de auditoría seleccionado?
5. Definir un riesgo vinculado por cada objetivo específico, Utilice la plantilla de matriz de riesgos y controles adjunto; además, determinar los controles vinculados a cada riesgo de la pregunta anterior, señalando el tipo de control: preventivo, detectivo y correctivo. Utilice plantilla de matriz de riesgos y controles
6. Describa dos hallazgos relevantes indicando su causa, y proponer una recomendación por cada hallazgo especificando un estándar o buena práctica