



# COMPASSION INTERNATIONAL

Auditoría de Sistemas Informáticos



## Auditores:

Oscar Uvense Gonzales Ayala

Roberto Kilmar Chevez Reyes

Vasti Gabriela Flores Zelaya

## Contenido

INTRODUCCION.....	3
CAPITULO I INFORMACIÓN INSTITUCIONAL.....	4
RECONOCIMIENTO DE LA EMPRESA.....	4
RESEÑA HISTORICA DE LA EMPRESA.....	4
ELEMENTOS DEL PLAN ESTRATEGICO DE LA EMPRESA .....	5
1.3.1 MISIÓN:.....	5
1.3.2 VISIÓN: .....	5
1.3.3 VALORES.....	5
1.3.4 OBJETIVOS ESTRATEGICOS DE LA EMPRESA .....	6
OBJETIVO GENERAL.....	6
OBJETIVOS ESPECÍFICOS.....	6
1.3.5 DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS OFRECIDOS POR LA EMPRESA.....	6
JERARQUIA Y GOBERNABILIDAD DENTRO DE LA EMPRESA.....	8
1.4.1 DESCRIPCIÓN DE LAS ÁREAS DE LA EMPRESA .....	9
5.0 DESCRIPCIÓN DEL AREA DE TECNOLOGÍA .....	11
1.5.1 POSICIONAMIENTO DE LA UNIDAD DE TI DENTRO DE LA EMPRESA.....	11
1.5.2 DESCRIPCIÓN DE PUESTOS DE LA UNIDAD DE TI.....	11
1.5.3 FUNCIONES Y ATRIBUCIONES DE LA UNIDAD DE TI.....	11
6- RECURSOS Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN.....	12
7 – FODA DE LA EMPRESA COMPASSION INTERNATIONAL, EL SALVADOR.....	13
8 – FODA DE LA UNIDAD DE TI.....	14
CONCLUSION.....	15
RECOMENDACIÓN.....	15
CAPITULO II. ESTADO DEL ARTE. 2.1 INTRODUCCIÓN A COBIT 5.0 .....	16
2.2 PROPOSITO DE COBIT 5.0 .....	17
2.3 PRINCIPIOS DE COBIT 5.0 .....	18
2.4 MODELO DE GOBIERNO DE COBIT 5.0.....	20
2.5 NIVELES DE MADUREZ DE COBIT 5.0 .....	20
2.6 IMPORTANCIA DEL MANEJO DE TI EN LAS EMPRESAS .....	21
CONCLUSION.....	21
RECOMENDACIÓN.....	22
CAPITULO III. AUDITORÍA DEL AREA DE INFORMATICA UTILIZANDO LA METODOLOGIA DE COBIT 5.0 ....	23

3.1 Definir el objetivo de la auditoría a desarrollar .....	23
3.2 Definir el alcance de la auditoría desarrollar .....	23
3.3 Definir la metodología de trabajo.....	23
3.4 Definir los recursos requeridos: personal, financiero y herramientas .....	24
3.5 Definir el tiempo requerido para su implementación (cronograma de trabajo).....	25
3.6 IDENTIFICANDO LAS NECESIDADES DE LAS PARTES INTERESADAS DE LA EMPRESA COMPASSION ....	26
3.6.1 ¿CÓMO HACER EL ANÁLISIS DE LAS NECESIDADES DE LAS PARTES .....	39
INTERESADAS? .....	39
3.7 RELACIONANDO LAS NECESIDADES DE LAS PARTES INTERESADAS DE EMPRESA XXXX.....	41
CON LAS METAS DE NEGOCIO. ....	41
3.8 OBTENIENDO LAS METAS DE TI PARA LA EMPRESA COMPASSION .....	41
3.9 OBTENIENDO LOS PROCESOS HABILITANTES COMO RESULTADO DE CRUZARLOS CON .....	42
LAS METAS DE TI .....	42
BIBLIOGRAFÍA.....	42
ANEXOS .....	43
Reunión (con empleado interno del departamento de TI).....	43
Segunda reunión .....	43
Tercera reunión.....	44
Cuarta y última reunión .....	44

## INTRODUCCION

Cobit 5.0 es un marco de trabajo que define los componentes para construir y mantener un sistema de gobierno: procesos, políticas, procedimientos, estructuras organizacionales, flujos de información, habilidades, infraestructura, cultura y comportamientos; creado por la asociación profesional internacional ISACA. Este marco de trabajo lo vamos a implementar para realizar una auditoria en la ONG Compassion.

En el capítulo I Información Institucional vamos a realizar una recolección de información de la empresa. Este capítulo trata de conocer a la empresa desde sus inicios hasta los servicios que brindan actualmente la empresa, así como los inventarios a nivel de hardware y software, esto para conocer los tipos de controles con los que cuentan. Todo esto para realizar una buena auditoria.

Después de hacer hecho una recolección de toda la información de la empresa, así como la explicación de cada una de sus áreas. En el capítulo II Estado del Arte se explican los beneficios que se obtienen al aplicar esta metodología, cuales logros se obtienen. También explicar cuál es el propósito de la metodología, cuáles son los principios, los niveles de madures, y al final resaltar la importancia del manejo de las TI en las empresas.

## CAPITULO I INFORMACIÓN INSTITUCIONAL

### RECONOCIMIENTO DE LA EMPRESA

- **Naturaleza jurídica de la empresa:** Organización No Gubernamental
- **Nombre:** Compassion International, El Salvador
- **Dirección:** Col. Lomas de San Francisco, entre calle 3 y calle 6, Block "H", No 6, Antiguo Cuscatlán, La Libertad, El Salvador.
- **Sitio web:** <http://compassion.com.sv/>

### RESEÑA HISTORICA DE LA EMPRESA

Compassion tiene sus inicios en 1952, cuando un evangelista norteamericano, el Reverendo Everett Swanson, vio la situación difícil de los huérfanos de la guerra de Corea en un viaje evangelístico en Corea del Sur. A su regreso a casa, Swanson sintió la obligación de compartir la situación de los huérfanos durante sus charlas en Norte América y las personas comenzaron a apoyarle económicamente para ayudarlos.

Él estableció pronto un programa a través del cual, personas amorosas pudieran patrocinar a los niños en necesidad, por unos cuantos dólares al mes. A cambio, esos niños serían provistos de beneficios, incluyendo alimento y vestuario como fuese necesario, educación, cuidado de la salud y formación cristiana.

En 1963 Swanson cambió el nombre de su organización de The Everett Swanson Evangelistic Association (La Asociación Evangelista Everett Swanson) a Compassion

Incorporated (Compasión Incorporado), basado en Mateo 15:32 donde Jesús dice: “Siento compasión de esta gente.... No quiero despedirlos sin comer.” (RVR 1960) Luego, el nombre de la organización fue cambiado a Compasión International (Compassion Internacional).

Compassion inició su ministerio en El Salvador en 1977, con el Programa de Patrocinio de Niño, luego de haber cambiado de un modelo basado en la escuela, a uno basado en la iglesia.

En Julio de 2008 obtuvo sus propias instalaciones pronunciando nuevos ministerios y servicios más efectivos para las Iglesias Socias.

Actualmente, más de 50,000 niños son beneficiados en más de 201 Centros de Desarrollo Integral junto con las iglesias socias, brindando la oportunidad de superar sus circunstancias de pobreza y convertirse en lo que Dios ha planeado que sean.

## ELEMENTOS DEL PLAN ESTRATEGICO DE LA EMPRESA

### 1.3.1 MISIÓN:

Liberar los niños de la pobreza en el nombre de Jesús.

### 1.3.2 VISIÓN:

Como resultado de nuestro ministerio a los niños en pobreza, la Iglesia mundial confiará en Compassion como la autoridad principal para el desarrollo integral del niño y será el punto de referencia global para la excelencia en el patrocinio del niño.

### 1.3.3 VALORES

- La Integridad.
- La Excelencia.
- La Mayordomía.
- La Dignidad.
- El Discernimiento.

#### 1.3.4 OBJETIVOS ESTRATEGICOS DE LA EMPRESA

##### OBJETIVO GENERAL

- Adoptar un enfoque a largo plazo para el desarrollo infantil invirtiendo en y para la vida de cada niño.

##### OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Lograr con nuestro modelo holístico de desarrollo infantil, combinamos la atención física, social, económica y espiritual para ayudar a los niños en situación de pobreza a madurar completamente en todas las facetas de la vida y trascender lo que suele ser un legado generacional de pobreza.
- Brindar atención para toda la vida, a través de nuestros socios eclesiásticos de primera línea, que es personal, individualizada, relacional y adaptada a la edad, el género, la salud, la cultura y la situación familiar del niño.

#### 1.3.5 DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS OFRECIDOS POR LA EMPRESA

TIPO DE SERVICIO	DESCRIPCIÓN
Formación cristiana	<ul style="list-style-type: none"><li>• El niño apadrinado recibe formación cristiana como parte del ministerio de la iglesia local con la que colabora Compassion para administrar y ejecutar el programa. Los niños aprenden que Dios les ama y valora, y se les enseña el Evangelio de forma no coercitiva y culturalmente relevante.</li></ul>
Asistencia sanitaria	<ul style="list-style-type: none"><li>• Un equipo de médicos hace un seguimiento periódico de la salud de los niños atendidos por</li></ul>

	<p>Compassion. De acuerdo con las necesidades específicas, se proporciona también otro tipo de asistencia médica. De forma rutinaria, los niños son vacunados, se les realizan chequeos físicos y revisiones dentales.</p>
Posibilidades de aprendizaje	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se provee un entorno de aprendizaje seguro para niños que viven en condiciones deplorables, ellos reciben refuerzo escolar en matemáticas y lectura así como oportunidad para desarrollar competencias claves como aprendizaje continuo, resolución de conflictos y trabajo en equipo.</li> </ul>
Asistencia social y emocional	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Todos los niños participan en actividades destinadas a desarrollar su inteligencia emocional y sus técnicas sociales básicas, favoreciendo la conciencia de uno mismo, el autocontrol, motivación propia, empatía y el compromiso.</li> <li>• Aprender a interactuar con otros en equipo, los prepara para sus futuras responsabilidades</li> </ul>

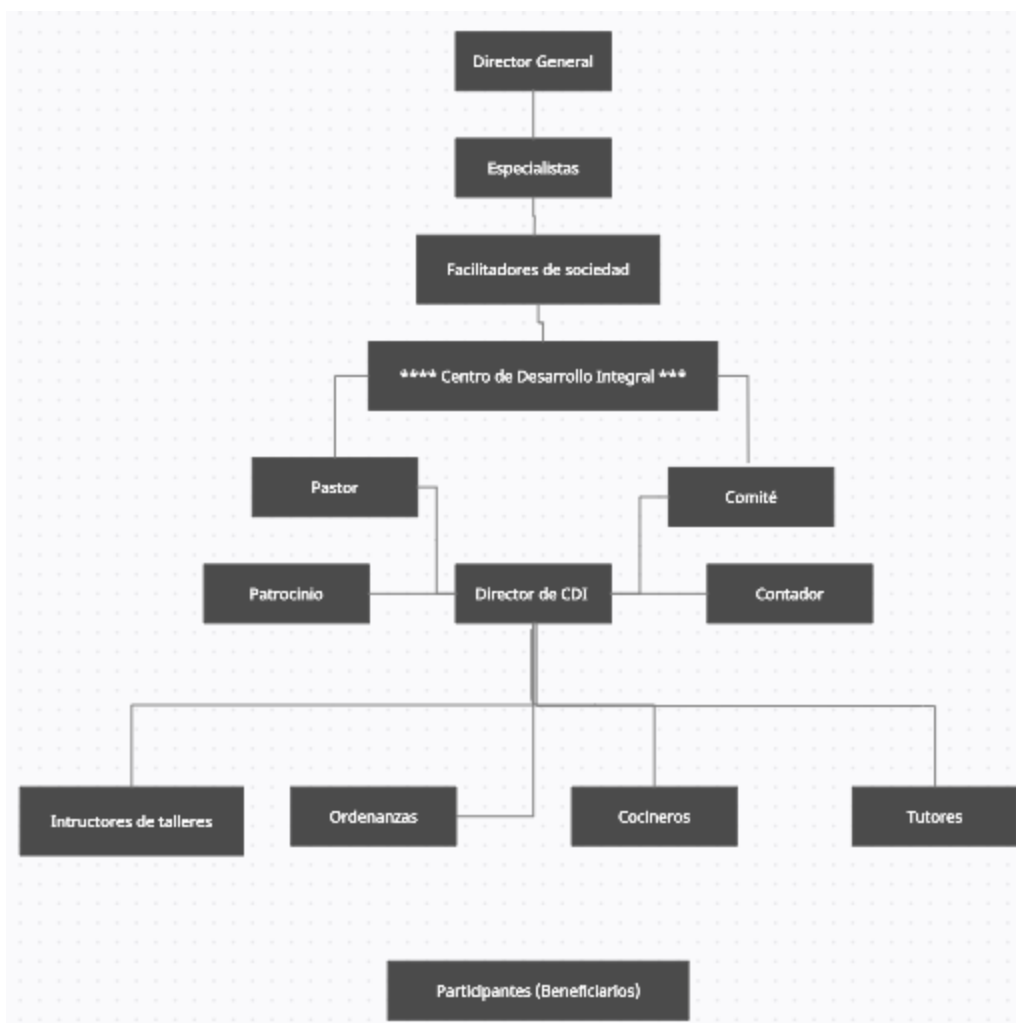


	comunitarias y de liderazgo. Los CDI proporcionan un entorno seguro en el que los niños pueden jugar, aprender e interactuar con otros.
--	---

Tabla # 1 correspondiente a los servicios de la empresa Compassion International, El Salvador.

### JERARQUIA Y GOBERNABILIDAD DENTRO DE LA EMPRESA

La organización está compuesta por 60 personas que están distribuidos en 3 departamentos internos: Soporte al Negocio con 9 trabajadores distribuidos en 9 posiciones de trabajo, Sociedades con 24 trabajadores distribuidos en 4 posiciones de trabajo y Soporte al Programa con 19 trabajadores distribuidos en 11 posiciones.



ORGANIGRAMA #1 JERARQUIA Y GOBERNABILIDAD DE COMPASSION INTERNATIONAL

#### 1.4.1 DESCRIPCIÓN DE LAS ÁREAS DE LA EMPRESA

ÁREAS	DESCRIPCIÓN
Informática/Tecnología	Departamento encargado de mantener toda la infraestructura tecnológica en buen funcionamiento y brindar asistencia técnica al personal interno cuando lo solicitan.
Recursos Humanos	Se encarga de los procesos de selección de personal, siempre teniendo en cuenta la adecuación de las cualidades del candidato y los valores de la empresa. También de la formación de los trabajadores, que debe tener un objetivo

	definido y ser concebida para mejorar las aptitudes y calificaciones particulares. Y, una vez al año, llevan a cabo una evaluación de desempeño, para conocer los resultados del trabajo de los empleados y analizar si los objetivos de la compañía se cumplen.
Marketing	El equipo de marketing se encarga del desarrollo de las estrategias necesarias para posicionarse en el mercado, darse a conocer, aumentar los niños patrocinados.
Director General	Es el departamento encargado de dirigir todas las actividades que se realizan en la empresa. El director tiene que saber liderar y orientar a los subordinados para poder alcanzar los objetivos impuestos. También tiene la responsabilidad de organizar y administrar los recursos que se emplean en cada una de las áreas, además de controlar y reorganizar los procesos que están puestos en práctica y analizar si son los óptimos.
Auditoria	Reciben, retienen y responden a quejas en relación con asuntos contables, de control interno y de auditoría.
Compras	Garantizan el abastecimiento de los materiales y productos de consumo interno. Mantienen actualizados los inventarios.
Finanzas	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Manejan los recursos financieros y económicos de la organización.</li> <li>• Efectúan los pagos correspondientes a los voluntarios.</li> <li>• Realizan la recepción, contabilización y depósito del dinero a las cuentas de los Centros de Desarrollo Integral.</li> <li>• Mantienen actualizado el flujo de caja, buscando financiamiento en caso de ser necesario.</li> <li>• Generan los estados financieros.</li> </ul>
Especialistas	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Deportes</li> <li>• Salud</li> <li>• Juventud</li> <li>• Niñez y adolescencia</li> <li>• Emprendimiento</li> </ul>

	• Traducción
--	--------------

Tabla #2. Correspondiente a las áreas de la empresa Compassion International, El Salvador.

## 5.0 DESCRIPCIÓN DEL AREA DE TECNOLOGÍA

El área de tecnología de la organización Compassion International, El Salvador se encarga de brindar el soporte técnico de la infraestructura tecnológica, aplicando estándares para mantener en óptimas condiciones los equipos informáticos y un pleno monitoreo del sistema informático haciendo mejoras para mantener una integridad en los datos.

También el personal de tecnología brinda asistencias técnicas al personal interno, capacitándolos para que hagan un buen uso de los equipos y de la infraestructura, así también esta área sirve como apoyo en tomas de decisiones.

### 1.5.1 POSICIONAMIENTO DE LA UNIDAD DE TI DENTRO DE LA EMPRESA

La unidad de TI dentro del esquema de la organización se identifica como la unidad de apoyo de las diferentes áreas de la organización, su objetivo y misión principal es ser parte fundamental y de apoyo dentro de la organización, poniendo a disposición todos los recursos y aprovechando al máximo de cada una las tecnologías que poseen para la toma de decisiones oportunas.

### 1.5.2 DESCRIPCIÓN DE PUESTOS DE LA UNIDAD DE TI

CARGO	PERFIL
Gerson Rodríguez Soporte informático	Licenciado o Ingeniero en computación o carrera a fines
Josselyn Herrera Soporte informático	Licenciado o Ingeniero en computación o carrera a fines
Guillermo Melendez Programador	Ingeniero en sistemas y redes informáticas
Nestor Martinez Redes/Telecomunicación	Ingeniero en sistemas y redes informáticas

Tabla 2. Descripción de puestos TI.

### 1.5.3 FUNCIONES Y ATRIBUCIONES DE LA UNIDAD DE TI

ÁREA	TAREAS/RESPONSABILIDAD	DESCRIPCIÓN
Desarrollo	Encargados de las actualizaciones y correcciones de posibles fallos del sistema de información	Encontrar punto de fallos en el código del sistema de información y darles solución oportuna.
Soporte	Brindar asistencia a los empleados o clientes acerca de tecnología	Asistencia o soporte a la empresa o a los empleados acerca de cuestiones relacionadas con el mantenimiento de hardware, redes y sistemas.
Infraestructura de Red	Configurar y mantener la disponibilidad de infraestructura de red	Garantizar que la red sea segura, íntegra y este siempre disponible para los usuarios.

Tabla #3. Funciones y atribuciones de TI.

## 6- RECURSOS Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN

EQUIPO	AREA ASIGNADA	PERSONA ASIGNADA	CONTROLES ASIGNADOS	OBSERVACIONES
PC	Soporte informático	Gerson Rodríguez	Preventivo/ Correctivo	Aplicar control preventivo 2 veces al mes y correctivo las veces que sea necesario.
PC	Soporte informático	Ing. Gilberto Torres	Preventivo/ Correctivo	Aplicar control preventivo 2 veces al mes y correctivo las veces que sea necesario.
PC	Programador	Guillermo Melendez	Preventivo	Aplicar control preventivo 2 veces al mes.
PC	Redes/Telecomunicación	Nestor Martinez	Preventivo/ Correctivo	Aplicar control preventivo 2 veces al mes y correctivo las veces que sea necesario.

Tabla #4. Inventario de Hardware de la empresa compassion Internacional, El Salvador

TIPO DE APLICACIÓN	NOMBRE DEL PROGRAMA	# DE LICENCIA	CARACTERISTICAS
Firma electrónica	DocuSign		Enviar y firmar documento de manera electrónica
Aplicación autenticación	OKTA verify		Verificar el inicio de sesión a través de un medio secundario de verificación (aplicación móvil, SMS o llamada telefónica).
Editor de texto	Word		Crear y editar documentos de una manera rápida y eficiente
Hoja de calculo	Excel		Manipular datos numéricos y de texto en tablas formadas por la unión de filas y columnas.

Tabla #5. Inventario de software de la empresa Compassion International, El Salvador.

TIPO DE RED	SEGURIDAD	ESTANDARES/CONTROLES
Topología árbol	Nivel 2	Creación de listas negras

Tabla #6. Inventario de Red de la empresa Compassion International, El Salvador.

## 7 – FODA DE LA EMPRESA COMPASSION INTERNATIONAL, EL SALVADOR

FORTALEZAS	OPORTUNIDADES
------------	---------------

<ul style="list-style-type: none"> <li>• La ONG cuenta con políticas internas bien definidas.</li> <li>• Las personas en altos niveles en la organización se sienten exitosas al realizar su trabajo.</li> <li>• Uso de tecnologías avanzadas.</li> <li>• Capacitaciones constantes.</li> <li>• Respeto mutuo entre el personal.</li> <li>• Alimentación al personal.</li> <li>• Disposición al cambio positivo.</li> <li>• Recurso humano valioso.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Apoyo por parte de diferentes entidades.</li> <li>• Financiamiento a través de Compassion Internacional.</li> <li>• Alianzas de apoyo y crecimiento entre los CDI (Iglesias socias) de Compassion.</li> <li>• Becas para jóvenes que demuestran compromiso, responsabilidad y que sirven en alguna iglesia.</li> </ul>
<b>DEBILIDADES</b>	<b>AMENAZAS</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Algunas personas/voluntarios no comprenden la misión y visión de Compassion.</li> <li>• Diferencia de opinión entre los empleados.</li> <li>• Falta de interés sobre los programas de apoyo.</li> <li>• Niños y jóvenes desmotivados que no están aprovechando de los múltiples beneficios ofrece para su desarrollo.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Carencia de personal comprometido y responsable con la visión de Compassion.</li> <li>• En ocasiones en los CDI hay falta de trabajo en equipo.</li> <li>• Malversación de fondos en los CDI.</li> <li>• Negación de recursos o beneficios a los participantes (beneficiarios de la ONG).</li> </ul>

Tabla #8. FODA de Compassion International, El Salvador.

## 8 – FODA DE LA UNIDAD DE TI

<b>FORTALEZAS</b>	<b>OPORTUNIDADES</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• La ONG cuenta con políticas internas bien definidas.</li> <li>• Capacitaciones constantes de las actualizaciones que surgen en los sistemas.</li> <li>• Búsqueda activa de la automatización de procesos repetitivos.</li> <li>• Se tiene software licenciado y una estructura de la red que</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Desarrollo de nueva tecnología.</li> <li>• Técnicos especializados en las áreas que son asignados.</li> <li>• Acceso a tecnologías recientes.</li> </ul>

cumple con los parámetros de funcionamiento. <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sistema de respaldo de datos en el sistema centralizado.</li> </ul>	
<b>DEBILIDADES</b>	<b>AMENAZAS</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• No están incorporados los procesos financieros de los CDI.</li> <li>• Cambio de funcionarios en las diferentes áreas.</li> <li>• Datos obtenidos de fácil migración.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Resistencia al cambio.</li> <li>• Acceso al sistema por personal temporal.</li> </ul>

Tabla #9. FODA de la unidad de TI de Compassion International, El Salvador.

## CONCLUSION

Como hemos visto en el capítulo I se cita toda la información relevante de la organización Compassion Internacional, El Salvador. Nos ha permitido conocer la ONG desde diferentes perspectivas ya que hemos conocido cómo surgió y que llevo a Everett Swanson a fundar dicha organización, así también hemos comprendido la filosofía institucional que permite a esta ONG tener éxito en cada uno de los ministerios que ejecuta, en visto que la visión principal se basa en ayudar a niños de escasos recursos económicos de diferentes países. Además hemos distinguido la estructura organizacional de acuerdo a cada uno de los CDI (Centro de Desarrollo Integral) a la vez nos dimos cuenta de las áreas que tienen, por mencionar algunas: Informática/tecnología, Recursos Humanos, Marketing, Director General, Auditoría, Compras, Finanzas y Especialistas, también logramos recopilar información del funcionamiento o más bien de cómo está estructurada el área de tecnología, los cargos y responsabilidades que cada uno de los empleados tienen dentro del área, al mismo tiempo se hizo mención del software que utilizan.

## RECOMENDACIÓN

Se recomienda a Compassion lo siguiente:

- Promover el cambio en la organización, por lo que se pudo deducir en la información recolectada la organización resiste al cambio. Esto es un punto muy importante porque La resistencia al cambio organizacional es el ancla de aquellas



empresas que, aun viendo cambios a su alrededor, se resisten a aplicarlos en su organización.

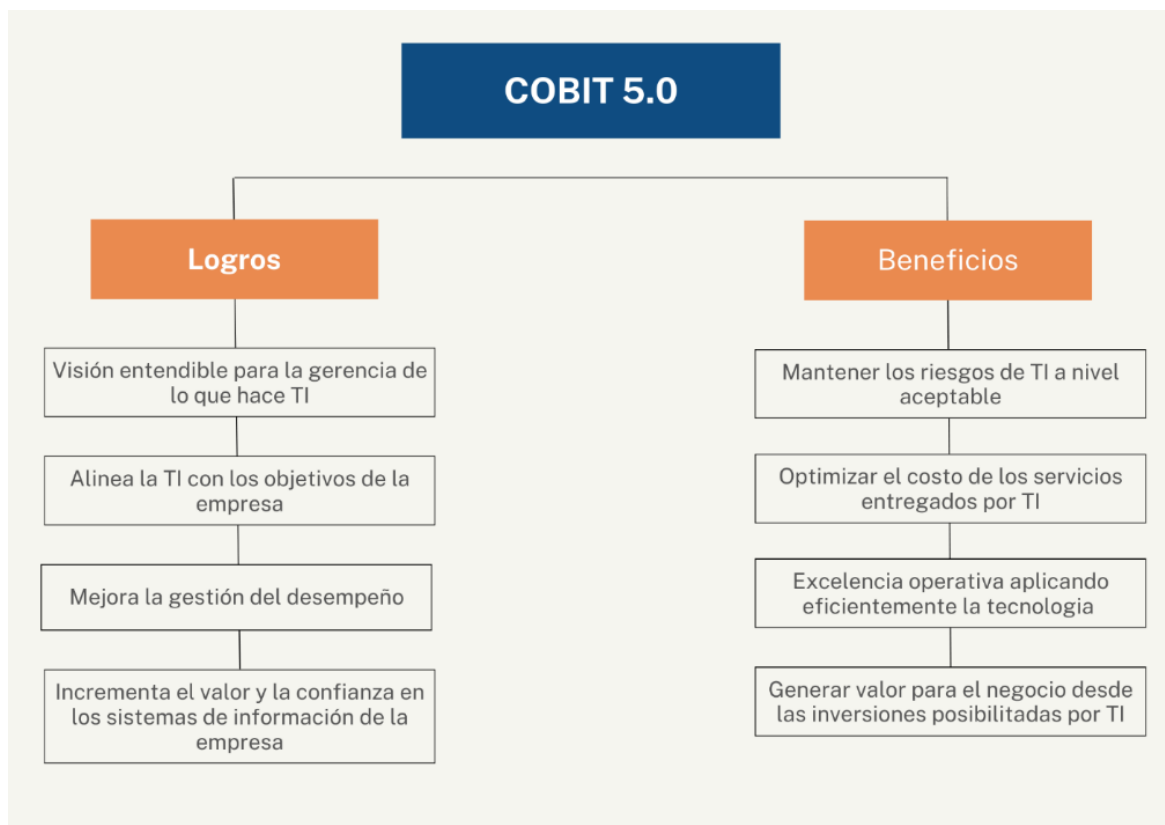
Para promover el cambio se pueden realizar capacitaciones en las cuales se explica la necesidad de cambio, los beneficios que brinda el cambio, orientar al personal al cambio.

- Los datos en las empresas es lo más valioso que tienen, es por ello que no se lo puede brindar acceso al sistema a voluntarios temporales.

Se podría crear diferentes usuarios con restricciones según el nivel que ocupe el voluntario. De esta manera solo podrá acceder a la información que el administrador le asigne.

## CAPITULO II. ESTADO DEL ARTE.

### 2.1 INTRODUCCIÓN A COBIT 5.0



## 2.2 PROPOSITO DE COBIT 5.0

El modelo COBIT, es un modelo de evaluación que permite verificar y llevar un control de los sistemas de información de los negocios y la seguridad. Mediante este modelo, se vincula la tecnología, orientado a todos los sectores de una organización, es decir: dirigentes, beneficiarios y los auditores responsables del proceso. El modelo posee una estructura con marco de acción donde se ajustan los razonamientos de investigación, por ejemplo la seguridad y eficacia, se verifican los recursos que perciben la tecnología de información, mediante recurso humano, instalaciones técnicas, entre otras y, al final, una valoración sobre los métodos involucrados en la organización.

COBIT, se aplica a los sistemas de información de toda la empresa, incluyendo los computadores personales y las redes. Está basado, en la filosofía de que los recursos TI necesitan ser administrados por un conjunto de procesos naturalmente agrupados para proveer la información pertinente y confiable que requiere una organización para lograr sus objetivos. La estructura del modelo COBIT propone un marco de acción, donde se evalúan los criterios de información, como por ejemplo la seguridad y calidad, se auditan los recursos que comprenden la tecnología de información, como por ejemplo el recurso humano, instalaciones, sistemas, entre otros; y, finalmente, se realiza una evaluación sobre los procesos involucrados en la organización.

Las empresas existen para crear valor para sus accionistas. En consecuencia, cualquier empresa, comercial o no, tendrá la creación de valor como un objetivo de Gobierno. Creación de valor, significa conseguir beneficios a un coste óptimo de los recursos mientras se optimiza el riesgo. Los beneficios pueden tomar muchas formas, por ejemplo, financieros para las empresas comerciales o de servicio público para entidades gubernamentales. La evaluación de los requerimientos del negocio, los recursos y procesos IT, son puntos bastante importantes para el buen funcionamiento de una compañía y para el aseguramiento de su supervivencia en el mercado. COBIT, es precisamente un modelo para auditar la gestión y control de los sistemas de información

y tecnología, orientado a todos los sectores de una organización, es decir, administradores IT, usuarios y, por supuesto, a los auditores involucrados en el proceso.

## 2.3 PRINCIPIOS DE COBIT 5.0

### 1. Satisfacer las necesidades de las partes interesadas

Los indicadores clave de metas y de proceso, (KGI y KPI, por sus siglas en inglés), que finalmente traducen las necesidades de los interesados, internos y externos, se transformaron en una estrategia empresarial llamada “cascada de metas”, que comienza con las metas de la empresa, continúa con las metas relacionadas de TI, que a su vez recaen en lo que Cobit llama “habilitadores”, y finalmente se alcanzan al desarrollar las actividades de las metas.

Este esquema de cascada de metas, basado en mapeos y tablas provistas por Cobit 5, proporciona una guía orientadora para establecer un vínculo coherente y consistente que permita traducir las necesidades de todos los interesados del negocio en objetivos específicos de la empresa, que dan origen a objetivos de TI y a objetivos facilitadores.

### 2. Cubrir la organización de forma integral

Considera todas las funciones y procesos dentro de la organización. Cobit 5 no se centra solo en el gobierno de TI, pues ahora considera la información y las tecnologías relacionadas como activos que deben ser tratados como cualquier otro.

Esto se puede lograr gestionando TI como si fuera una empresa, tomando en consideración los requerimientos para la estrategia, táctica y operación; integrando de esta forma el gobierno empresarial de TI en el gobierno corporativo.

### 3. Aplicar un solo marco integrado

COBIT 5 integra los mejores marcos de Information Systems Audit and Control Association (ISACA) como Val IT, que relaciona los procesos de COBIT con los de la gerencia requeridos para conseguir un buen valor de las inversiones en TI. También se relaciona con Risk IT, lanzado por ISACA para ayudar a organizaciones a equilibrar los riesgos con los beneficios.

### 4. Habilitar un enfoque holístico

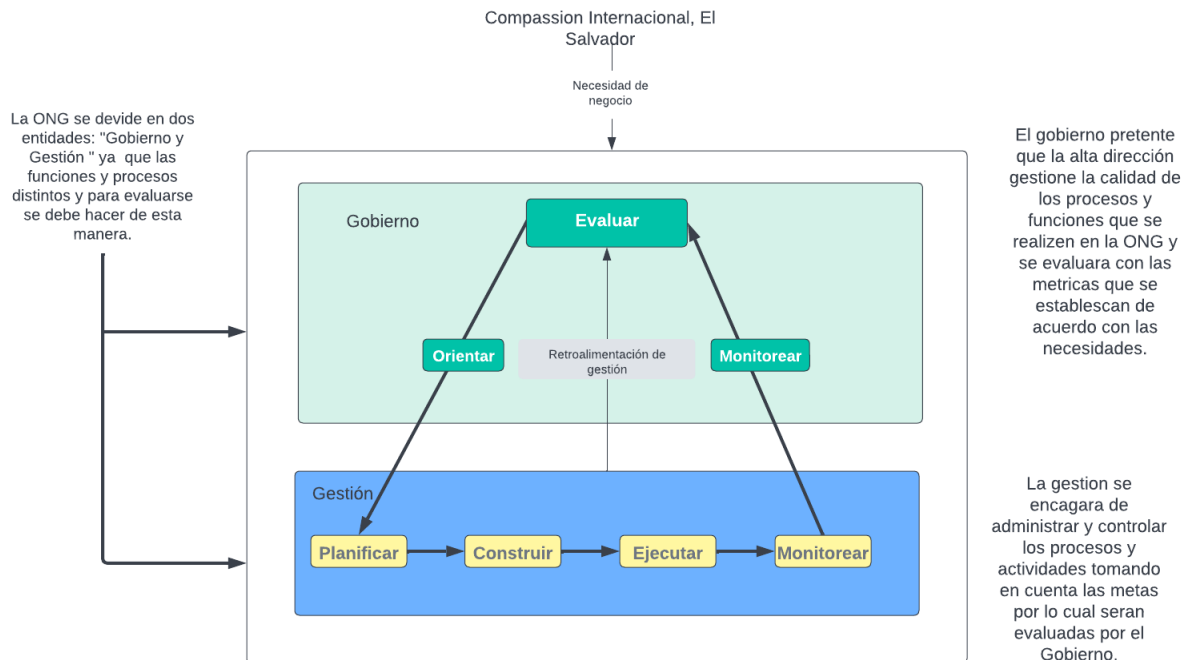
los habilitadores, que son factores mínimos a cumplir para que el gobierno y la administración empresarial de TI funcionen de manera correcta al ayudar a optimizar la información, la inversión en tecnología y su uso para el beneficio de todos los interesados. Se habla de un enfoque holístico porque los habilitadores introducidos caen en siete categorías diferentes:

1. Principios, políticas y marcos. Son las pautas a seguir para traducir el comportamiento deseado en una guía práctica para la gestión del día a día.
2. Procesos. Describen de forma estructurada y organizada un conjunto de actividades para lograr ciertos objetivos y producir un conjunto de salidas en la búsqueda de las metas de TI.
3. Estructuras organizacionales. Son las entidades clave de toma de decisiones en una organización.
4. Cultura, ética y comportamiento. Tanto de los individuos como de la organización (cuestión a menudo subestimada como factor de éxito en las actividades de gobierno y gestión, principalmente en lo correspondiente a trabajo en equipo, transferencia de conocimiento, valores, etcétera).
5. La información. Se refiere a toda la información producida y utilizada por la empresa. Es necesaria para mantener funcionando la organización y, en el plano operativo, la información es el producto clave de la propia empresa, por lo que habrá que implantar controles para su seguridad.
6. Servicios, infraestructura y aplicaciones. Incluyen la infraestructura, tecnología y aplicaciones que proporcionan a la empresa servicios y procesamiento de la información.
7. Personas, habilidades y competencias. Son necesarios para completar con éxito todas las actividades. En este sentido, Cobit incluye una matriz RACI para todos sus procesos, considerando de manera genérica una base de perfiles de puestos bastante completa.

## **5. Separar el gobierno de la administración**

Cobit 5 reconoce que estas dos disciplinas incluyen tipos de actividades y estructuras organizacionales diferentes, que sirven para diferentes propósitos. El gobierno es responsabilidad de la junta directiva, mientras que la administración es responsabilidad de la alta administración, bajo el liderazgo del CEO. Por eso se agregó un dominio particular enfocado a gobierno y se actualizaron los cuatro que ya tenía para la administración.

## 2.4 MODELO DE GOBIERNO DE COBIT 5.0



## ORGANIGRAMA #2. MODELO DE GOBIERNO DE COBIT

### 2.5 NIVELES DE MADUREZ DE COBIT 5.0

El modelo de madurez para la administración y el control de procesos de TI se basa en un método de evaluación de la organización, de tal forma que se pueda evaluar a sí misma desde un nivel de no-existe (0) hasta un nivel de optimizado.

**Nivel 3:** En esta etapa el proceso alcanza estándares en donde es capaz el proceso en sí dar resultados, este nivel se cataloga como establecido.

Según nuestro análisis en base a la información e investigación que hemos recopilado, **Compassion Internacional se encuentra en un nivel 3 de madurez**, donde ya se encuentra aplicando estándares en la validación de los procesos que ejecutan. Tal es el caso de la validación de la toma de fotografía de los niños deben de cumplir un estándar establecido para poder ser aceptada, también cuentan con una acreditación de la BBB Accredited charity, el cual se encarga de asesorar las organizaciones benéficas para que logren cumplir los estándares éticos de operación.

## 2.6 IMPORTANCIA DEL MANEJO DE TI EN LAS EMPRESAS

Cada vez es mayor que la tecnología está inmersa en las tomas de decisiones de las empresas, es por eso que es fundamental que dentro de las organizaciones exista un departamento TI; el departamento TI es el encargado de velar que todo los proceso que requieren el uso de los diferentes sistemas automatizado estén cumpliendo con establecido es decir que la información sea confiable, integra, segura y esté disponible a todo momento, así también es de sumo apoyo en las toma decisiones dentro de la organización y el giro que debe tomar, estableciendo las buenas prácticas en el uso de la tecnología y generando un valor agregado en los procesos y los servicios que presta.

Como nos hemos dado cuenta a lo largo de los tiempos lo importante que son los datos para las empresas, es por eso que se debe contar con la TI para gestionar de buena forma y obtener de manera más precisa el análisis de los datos.

## CONCLUSION

El buen uso y manejo de esta herramienta COBIT, garantiza a las compañías que lo implementan una estandarización en general de todas las áreas de la organización en cuanto a IT, ayudando de esa manera a los gerentes y diferentes usuarios conocer la situación actual de la compañía de forma verídica y en tiempo real.

En el mercado en que nos encontramos en la actualidad en un mundo globalizado, es fundamental la comunicación asertiva, y más aún del entorno en que nos desenvolvemos, es por ello que las organizaciones deben buscar como generar, dirigir, controlar y dar seguridad a todos los procesos e información que se maneja dentro de ella, el COBIT es una gran alternativa que permite realizar todo lo anterior de manera eficiente, eficaz, confiable, integral, de calidad y lo más importante totalmente seguro.

La implementación del COBIT además de ser un modelo que facilita la auditoria de la información y la tecnología en las organizaciones, permite también obtener beneficios en cuanto a reducción de costos y al mismo tiempo conocer su comportamiento de acuerdo con IT, y de esta manera actuar con bases de información transparente y verificable, al mismo tiempo de brindar una herramienta de calidad y mucha seguridad.

## RECOMENDACIÓN

- Para obtener el máximo provecho de COBIT, es necesario informar y capacitar con respecto a la gobernanza y la gestión de la ONG. Si no lo hacen, probablemente tendrán tantas definiciones internas de gobernanza como empleados haya.
- Además, se recomienda planear y organizar tanto objetivos generales y específicos de los diversos departamentos, así como la visión estratégica de la organización.
- También estar expectantes a la entrega y soporte para los servicios y administración de la seguridad a todos los actores que intervengan en la organización.
- Asimismo, la constante monitorización y evaluación de la administración del desempeño y el cumplimiento regulatorio.

## CAPITULO III. AUDITORÍA DEL AREA DE INFORMATICA UTILIZANDO LA METODOLOGIA DE COBÍT 5.0

### 3.1 Definir el objetivo de la auditoría a desarrollar.

Evaluar los procesos de la Unidad de TI de la empresa Compassion a través de la metodología COBIT 5.0 y poder sugerir un marco conceptual para la corrección de los procesos y que estos se ejecuten de manera eficiente como un buen gobierno de TI.

### 3.2 Definir el alcance de la auditoría desarrollar.

- ✓ Evaluar las necesidades del área de TI de la empresa Compassion
- ✓ Evaluar los procesos del área de TI de la empresa Compassion
- ✓ Proporcionar un plan de acción para los procesos que no se estén controlando.
- ✓ Realizar una propuesta de mejora para uno de los procesos que resulten bajos en la evaluación.

### 3.3 Definir la metodología de trabajo.

Nuestra metodología de trabajo se basa en tres etapas:

Organización: reunión para organizar la actividad de la semana, asignación individual del trabajo.

Recolectar información: reunión para recolectar toda la información o el trabajo individual que se asignó. Iniciar a llenar el documento

Revisar resultados: reunión para revisar el documento

Actividad	Horario	Personal requerido
<b>Organización</b>	Miércoles de 8:00 PM a 11:00 PM	•Vasti Gabriela Flores Zelaya •Roberto Kilmar Chevez Reyes •Oscar Uvense Gonzalez Alaya
<b>Recolección de información</b>	Viernes de 7:00 PM a 11:00 PM	•Vasti Gabriela Flores Zelaya •Roberto Kilmar Chevez Reyes •Oscar Uvense Gonzalez Alaya
<b>Revisión de resultados</b>	Sábados de 8:00 PM a 10:00 PM	•Vasti Gabriela Flores Zelaya •Roberto Kilmar Chevez Reyes •Oscar Uvense Gonzalez Alaya

Tabla #10: Horario de reuniones



### 3.4 Definir los recursos requeridos: personal, financiero y herramientas

#### Recurso Humano

- Vasti Gabriela Flores Zelaya (Lider)
- Roberto Kilmar Chevez Reyes (Campo de acción)
- Oscar Uvense Gonzalez Alaya (Campo de acción)

#### Materiales y Herramientas

- COBIT 5.0 PAM
- Modelo de evaluación de procesos PAM
- Procesos catalizadores
- 3 Laptops

N° de Laptop	Propietario	Marca	Modelo	Características Tec.
1	Vasti Gabriela Flores Zelaya	DELL	Inspiron 15.6" i3593	<b>Procesador:</b> Intel Core i7 10th <b>RAM:</b> 8 GB <b>SSD:</b> 931 GB <b>OS:</b> Windows 10 64 bits
2	Roberto Kilmar Chevez Reyes	HP	HP Laptop 14-bs0xx	<b>Procesador:</b> Intel Core i5 <b>RAM:</b> 6 GB <b>SSD:</b> 1TB <b>OS:</b> Windows 10 64 bits
3	Oscar Uvense Gonzalez Ayala	Lenovo	IdeaPad 3 15ALC6	<b>Procesador:</b> AMD Ryzen 7 5700u con grafica integrada <b>RAM:</b> 12 GB <b>SDD:</b> 512 GB <b>OS:</b> Windows 10 64 bits

Tabla #11 Características del equipo

- Internet
- 3 celulares (Características, propietario)

N° de Celulares	Propietario	Marca	Modelo	Tipo de conexión
1	Vasti Gabriela Flores Zelaya	Apple	iPhone X	Wi-Fi
2	Roberto Kilmar Chevez Reyes	Google	Pixel 4a	Wi-Fi

3	Oscar Uvense Gonzalez Ayala	Apple	iPhone 7	Wi-Fi
---	-----------------------------	-------	----------	-------

Tabla #12 Características de los celulares

- Teams

## Recursos financieros

En 20 semanas se trabajará 180 horas, a la semana se trabajará 9 horas según la reuniones ya establecidas. Se estableció que el valor por hora es de \$7. Se agregan \$200 para gastos por cualquiera situación que lo requiera.

cargo	salario	horas laborales	horas semanales	valor hora
Vasti Gabriela Flores Zelaya (Lider)	\$1,260	180	9	\$7
Roberto Kilmar Chevez Reyes (Campo de acción)	\$1,260	180	9	\$7
Oscar Uvense Gonzalez Alaya (Campo de acción)	\$1,260	180	9	\$7
Otros	\$ 200.00			
	\$ 3,980.00			

## 3.5 Definir el tiempo requerido para su implementación (cronograma de trabajo)

Semana 1	Del 17 al 24 de julio (Introducción a la auditoría de sistemas)
Semana 2	Del 25 – 31 de julio (Diversos tipos de auditoría)
Semana 3	Del 8 – 14 de agosto (Acercamiento sobre la metodología de COBIT 5. 0)
Semana 4	Del 15 – 21 de agostos (Se desarrolló el capítulo I Reconocimiento de la empresa)
Semana 5	Del 22- 28 de agosto (Se desarrolló el capítulo II Estado del Arte)
Semana 6	Del 29 de agosto al 4 septiembre (Defensa del capítulo I y II)
Semana 7	Del 5 al 11 de septiembre (Integración de COVIB con otras metodologías)
Semana 8	12- 18 de septiembre (gestión del capítulo III Auditoria del área de informática utilizando la metodología COVIB 5.0)
Semana 9	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría

Semana 10	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 11	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 12	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 13	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 14	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 15	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 16	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 15	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 16	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 17	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 18	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 19	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría
Semana 20	Se irá llenando de acuerdo con el avance de la auditoría

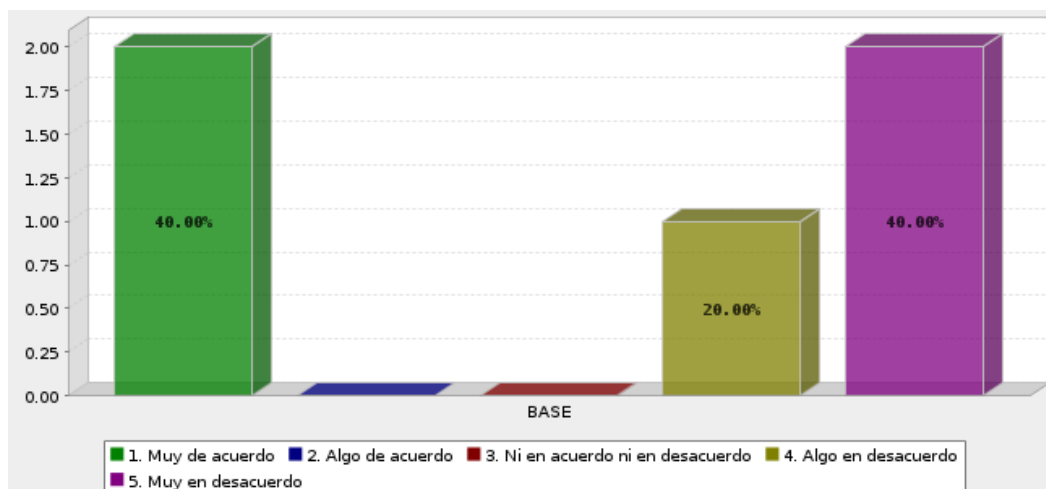
Tabla #12 Cronograma de actividades

### 3.6 IDENTIFICANDO LAS NECESIDADES DE LAS PARTES INTERESADAS DE LA EMPRESA COMPASSION

No.	NECESIDADES DE LOS INTERESADOS INTERNOS	Importancia
1	¿El usuario final está satisfecho con la calidad del servicio TI?	
2	¿Considera que la gestión del rendimiento de la TI es eficaz?	
3	¿Se puede explotar mejor la tecnología de red para conseguir nuevas oportunidades estratégicas?	
4	¿Considera que se puede construir y estructurar mejor el departamento de TI?	
5	¿Depende de proveedores externos y está de acuerdo como están siendo gestionado los acuerdos de externalización de TI?	
6	¿Considera que los requisitos de control para la información son los adecuados?	

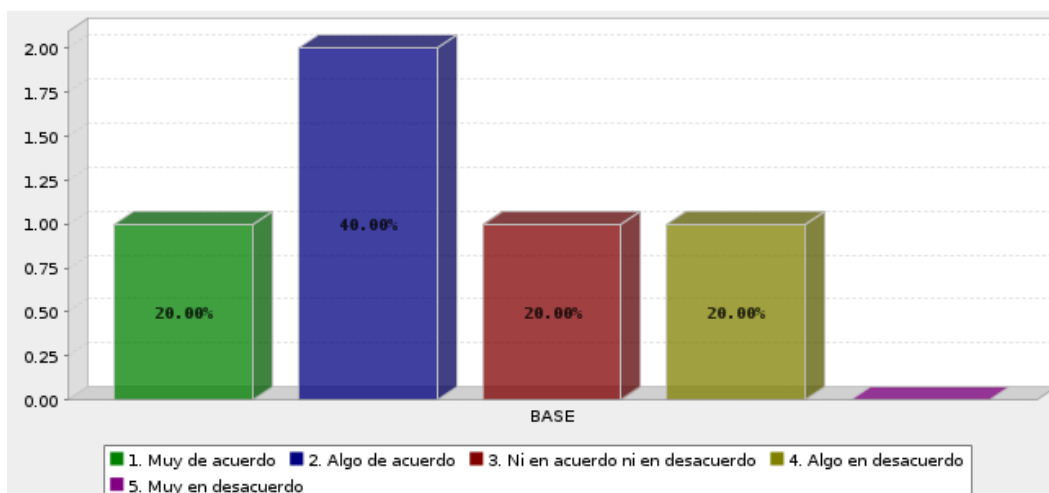
7	¿Esta consiente de todos los riesgos relacionados con TI dentro de la organización?	
8	¿Considera que se están ejecutando operaciones de TI eficiente y robusta?	
9	¿Está de acuerdo de cómo se controla el coste y el uso de TI? ¿Se tiene aprovisionamiento efectiva y eficiente?	
10	¿El personal de TI es eficaz y eficiente?	
11	¿TI le brinda confianza?	
12	¿Considera que la información que se está procesando está segura?	
13	¿Se puede mejorar la capacidad de respuesta del negocio mediante un entorno de IT más flexible?	
14	¿Si los proyectos de TI fracasan en proporcionar lo que habían prometido, siempre mantendrían la TI en el camino de ejecutar la estrategia de negocio?	
15	¿Son críticas las Tecnologías de Información para sostener la empresa?	
16	¿Considera que son muchos los procesos críticos que dependen de TI?	
17	¿Los presupuestos de los proyectos de TI se exceden?	
18	¿Considera que parte del esfuerzo de TI se dedica a apagar fuegos en lugar de facilitar las mejoras del negocio?	
19	¿Son suficientes los recursos y la infraestructura de TI disponibles para conseguir los objetivos estratégicos de empresa requeridos?	
20	¿Se tarda en la toma de decisiones importantes de TI?	
21	¿Hay transparencia en el esfuerzo y las inversiones totales en TI?	
22	¿TI respalda a la empresa en el cumplimiento de la normativa, los niveles de servicio y cumplen con todas las normas aplicables?	

## 1. ¿El usuario final está satisfecho con la calidad del servicio TI?



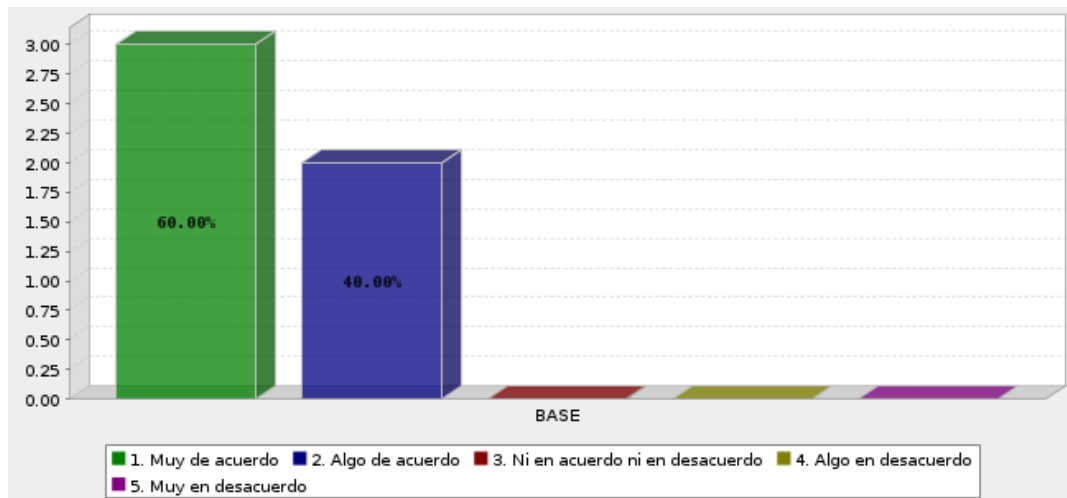
Gráfica 1 - Encuestas

## 2. ¿Considera que la gestión del rendimiento de la TI es eficaz?



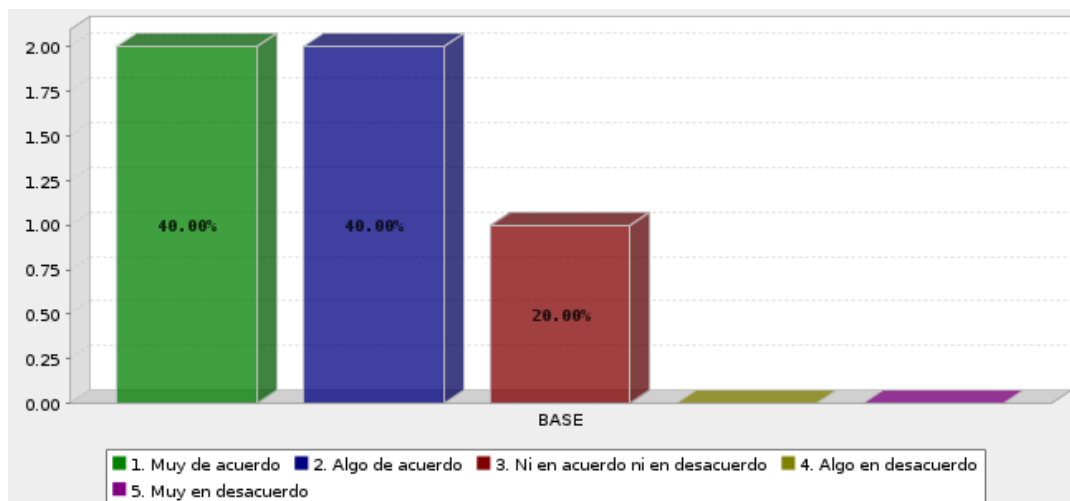
Gráfica 2 - Encuesta

**3. ¿Se puede explotar mejor la tecnología de red para conseguir nuevas oportunidades estratégicas?**



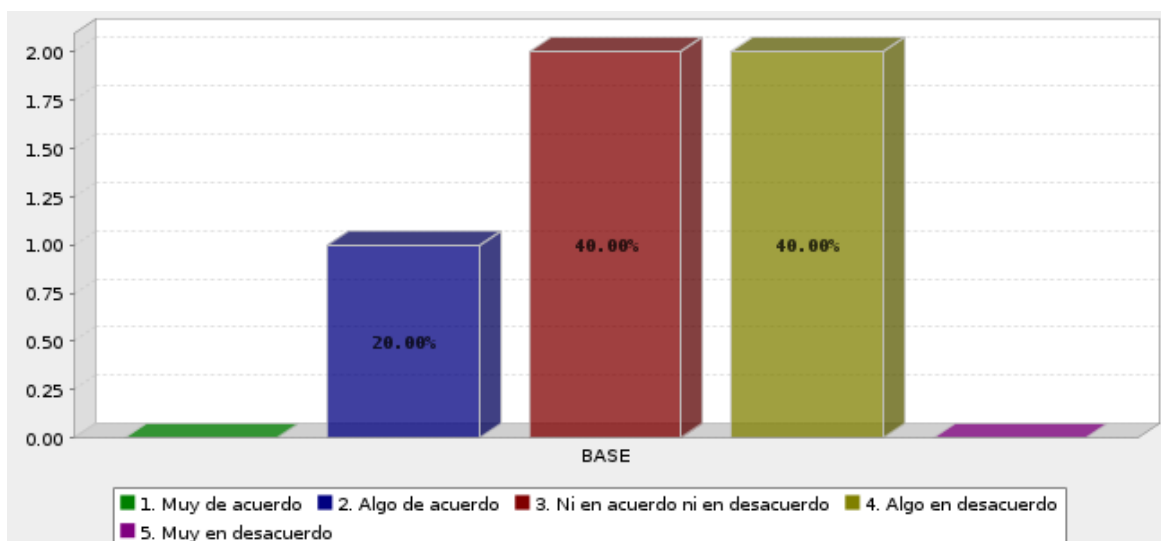
*Gráfica 3 - Encuesta*

**4. ¿Considera que se puede construir y estructurar mejor el departamento de TI?**



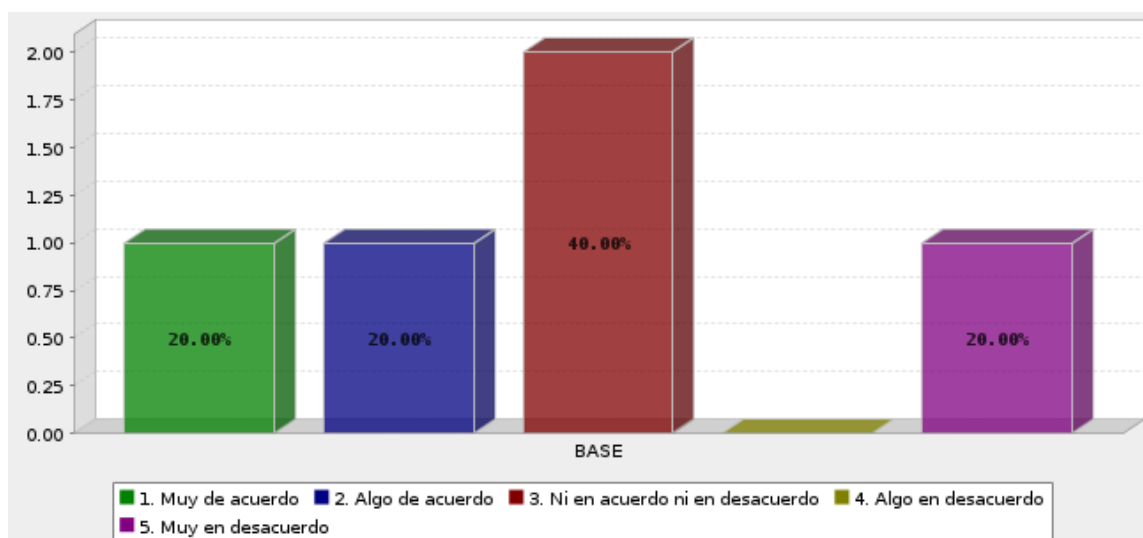
*Gráfica 4- Encuesta*

**5. ¿Depende de proveedores externos y está de acuerdo como están siendo gestionado los acuerdos de externalización de TI?**



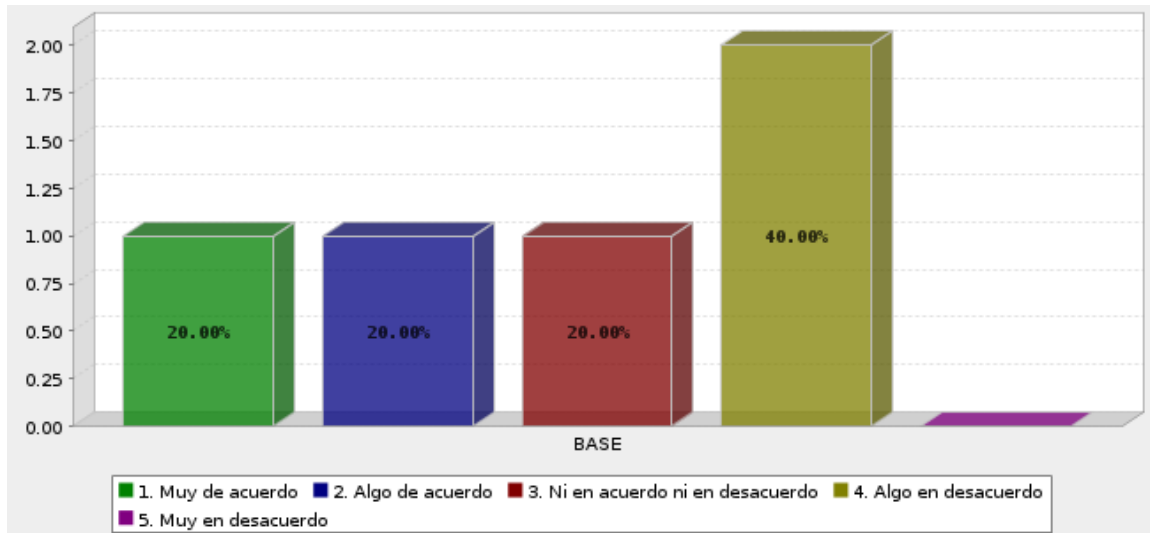
*Gráfica 5 - Encuesta*

**6. ¿Considera que los requisitos de control para la información son los adecuados?**



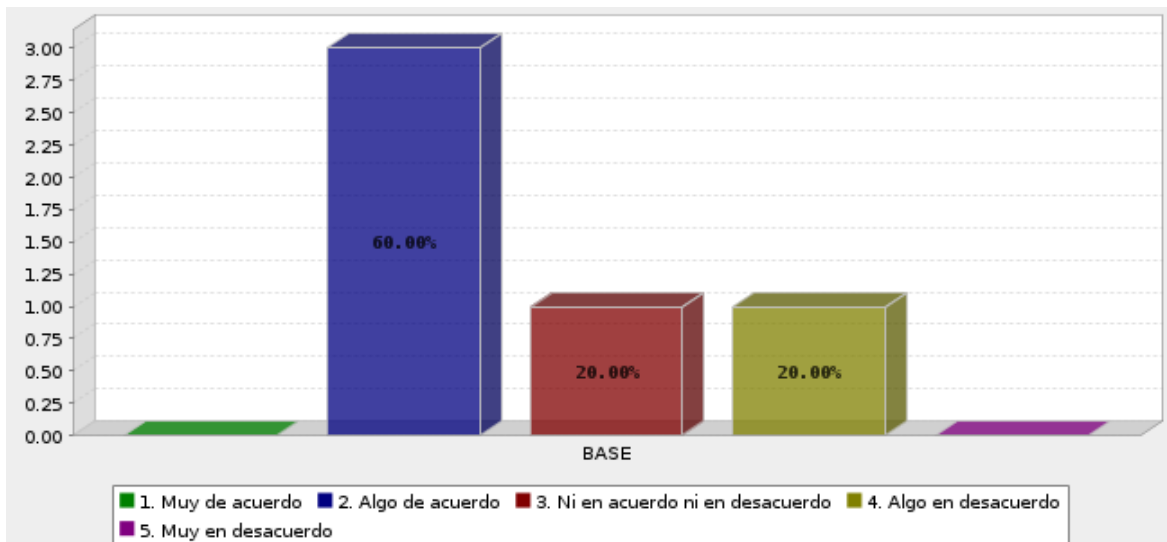
*Gráfica 6 - Encuesta*

**7. ¿Esta consiente de todos los riesgos relacionados con TI dentro de la organización?**



*Gráfica 7- Encuesta*

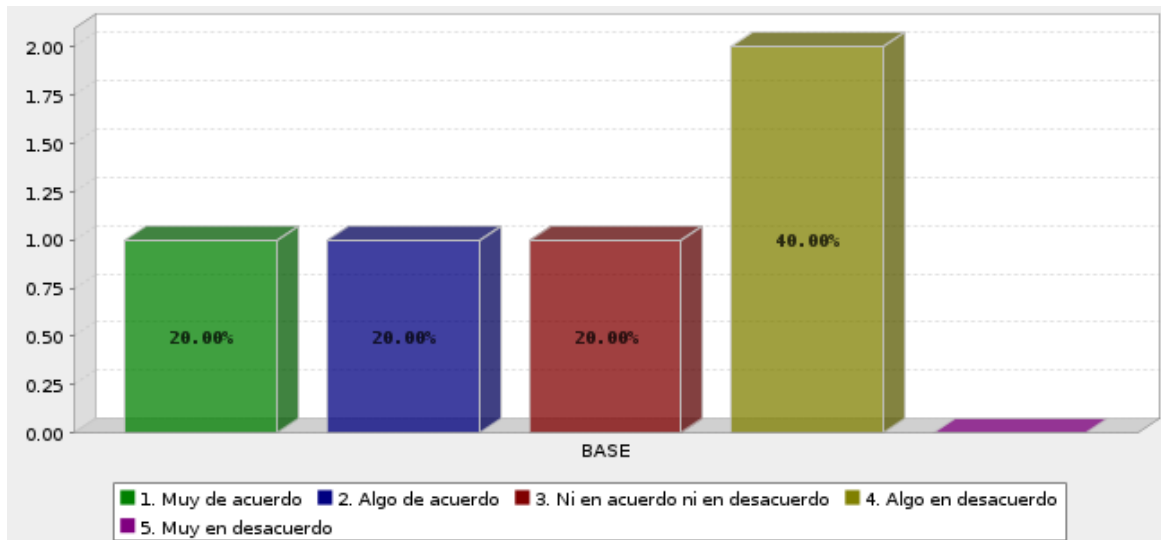
**8. ¿Considera que se están ejecutando operaciones de TI eficiente y robusta?**



*Gráfica 8 - Encuesta*

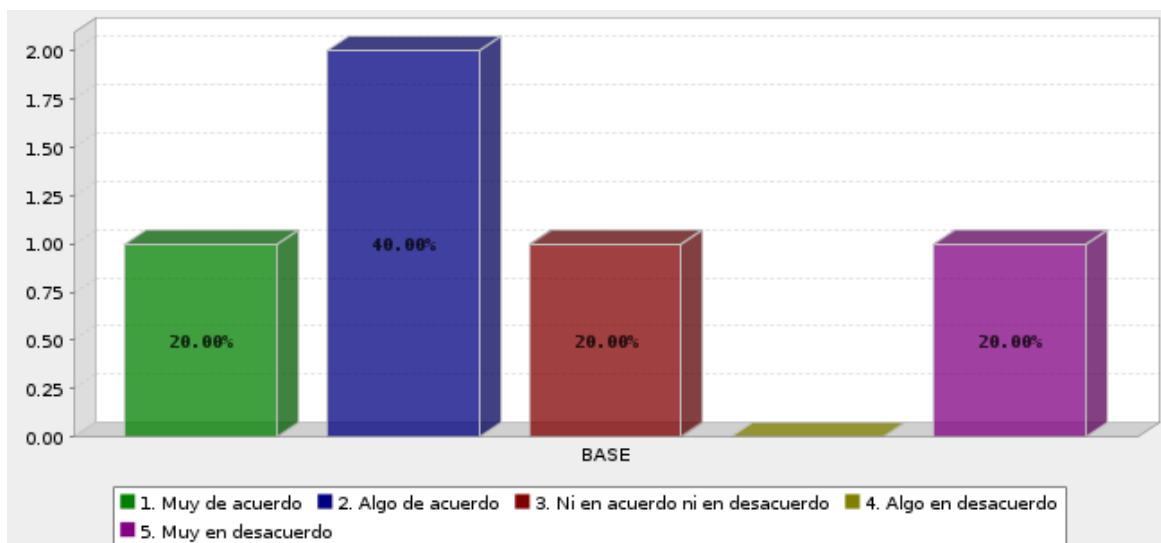


**9. ¿Considera que se usan los recursos de TI de manera efectiva y eficiente?**



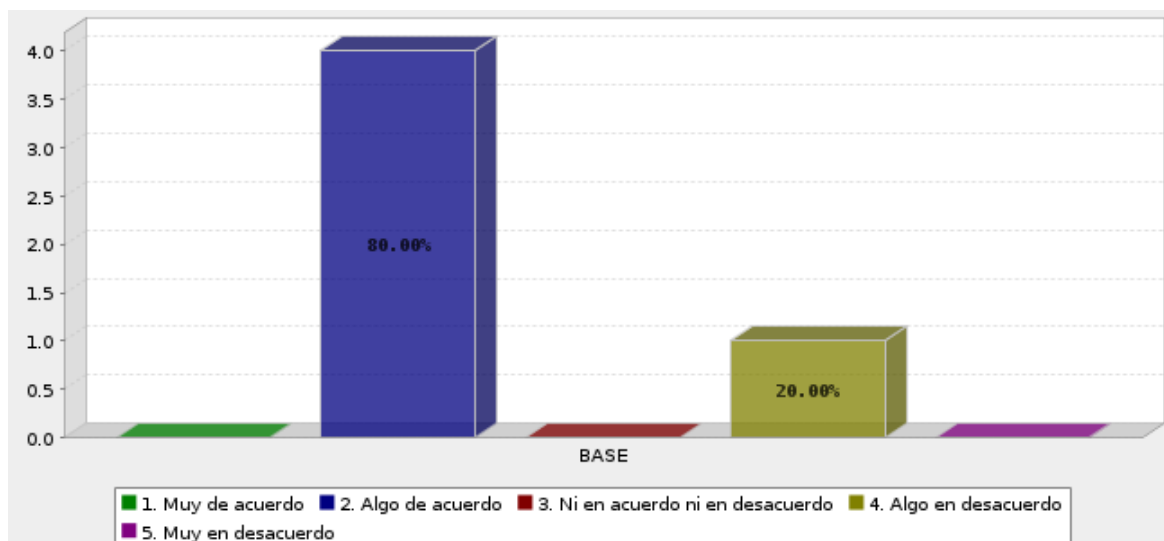
*Gráfica 9 - Encuesta*

**10. ¿El personal de TI es eficaz y eficiente?**



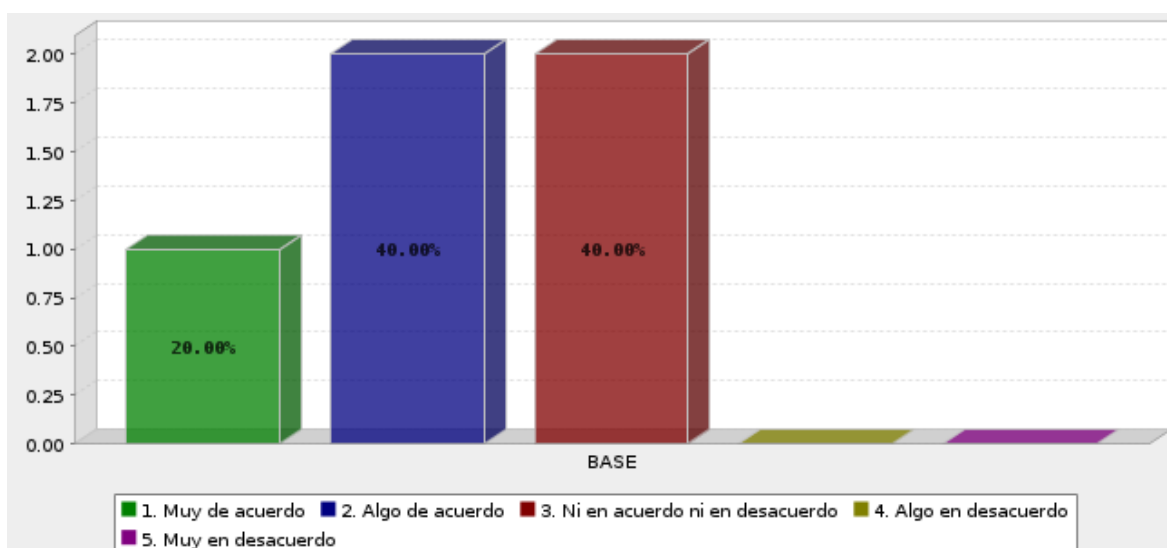
*Gráfica 10 - Encuesta*

### 11. ¿TI le brinda confianza?



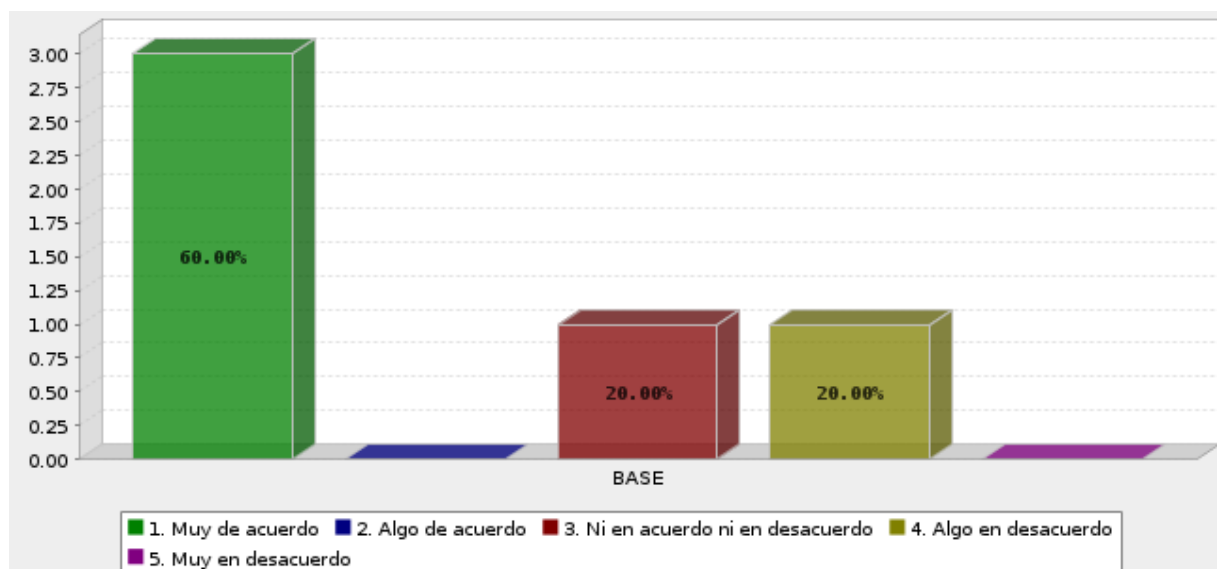
Gráfica 11 - Encuesta

### 12. ¿Considera que la información que se está procesando está segura?



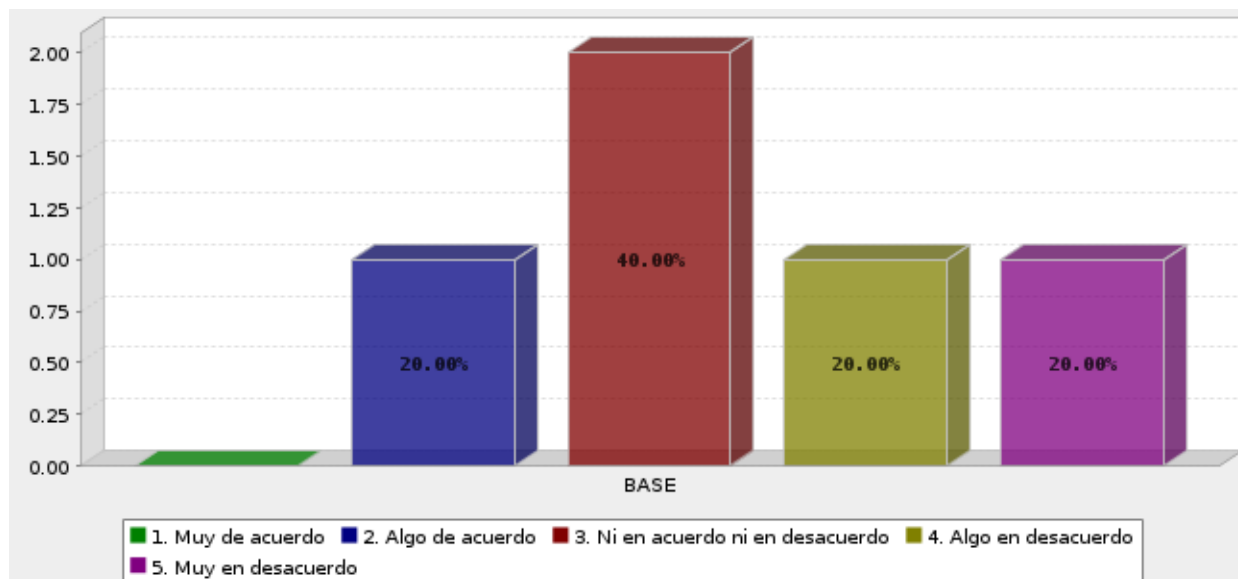
Gráfica 12 - Encuesta

**13. ¿Se puede mejorar la capacidad de respuesta del negocio mediante un entorno de IT más flexible?**



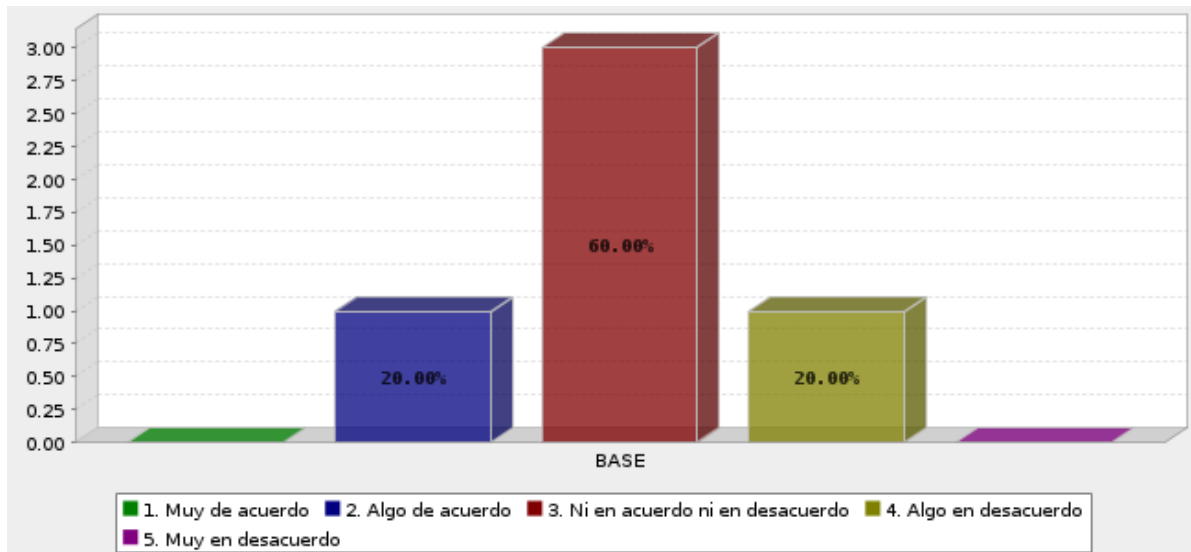
*Gráfica 13 - Encuesta*

**14. ¿Si los proyectos de TI fracasan en proporcionar lo que habían prometido, siempre mantendrían la TI en el camino de ejecutar la estrategia de negocio?**



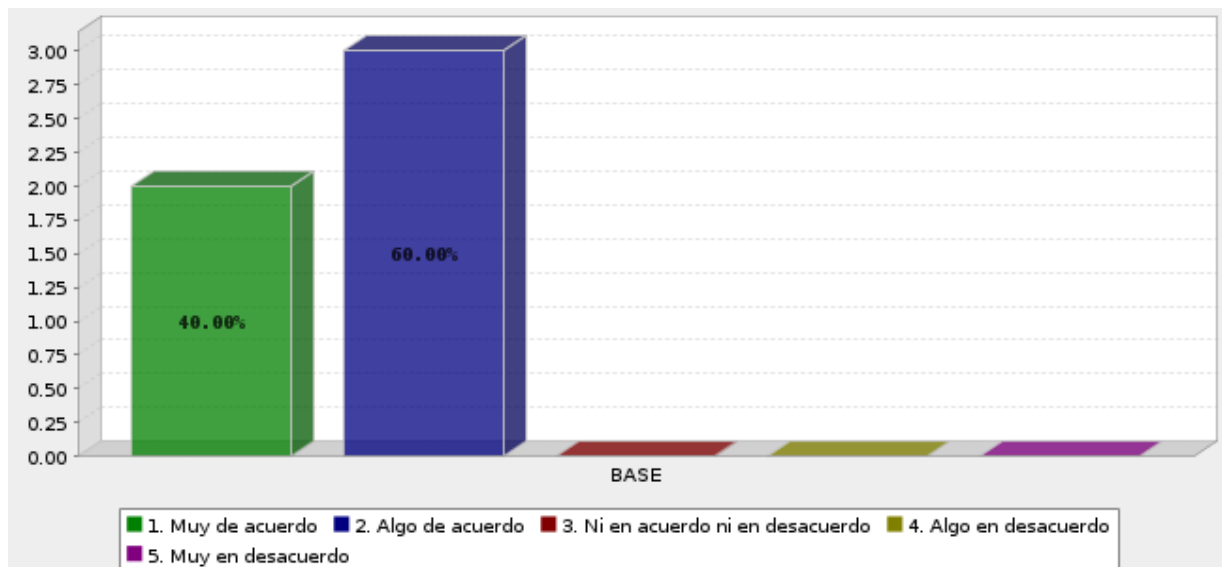
*Gráfica 14 - Encuesta*

**15. ¿Son críticas las Tecnologías de Información para sostener la empresa?**



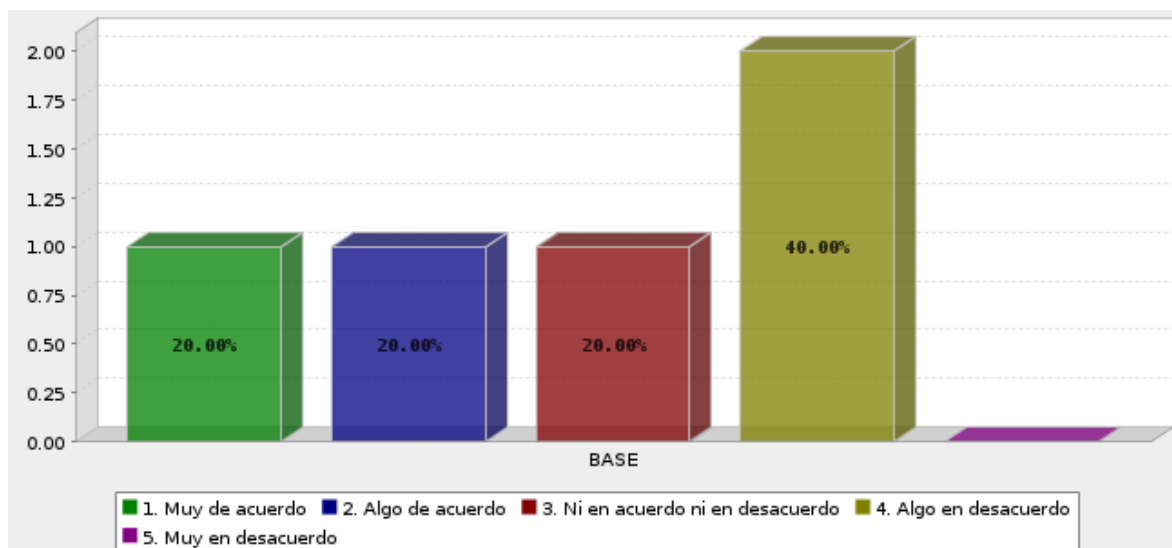
*Gráfica 15 - Encuesta*

**16. ¿Considera que son muchos los procesos críticos que dependen de TI?**



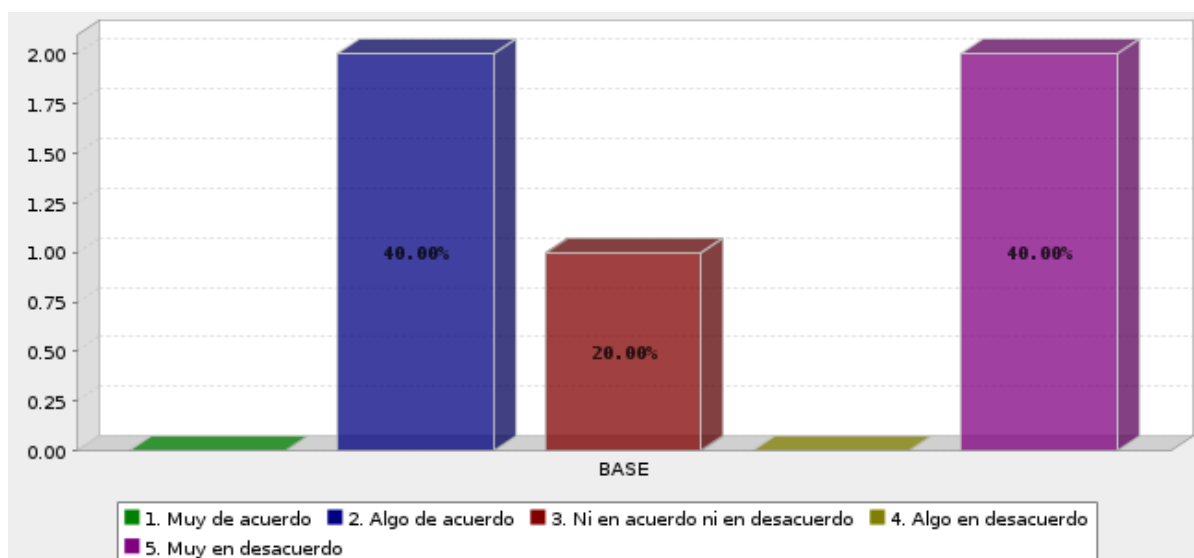
*Gráfica 16 - Encuesta*

**17. ¿Los presupuestos de los proyecto de TI se exceden?**



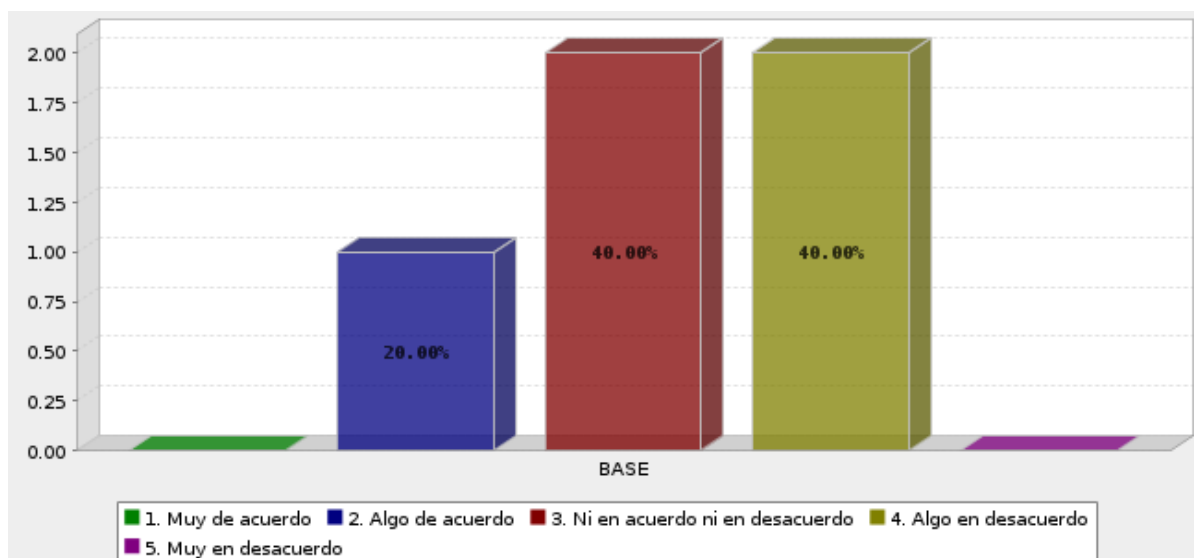
*Gráfica 17 - Encuesta*

**18. ¿Considera que parte del esfuerzo de TI se dedica a apagar fuegos en lugar de facilitar las mejoras del negocio?**



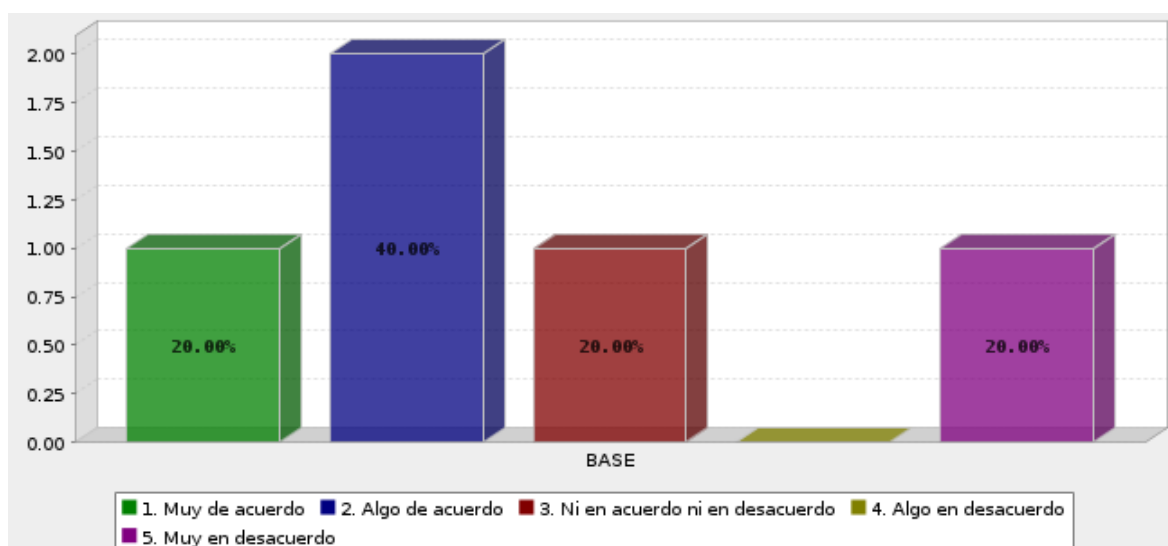
*Gráfica 18 - Encuesta*

**19. ¿Son suficientes los recursos y la infraestructura de TI disponibles para conseguir los objetivos estratégicos de empresa requeridos?**



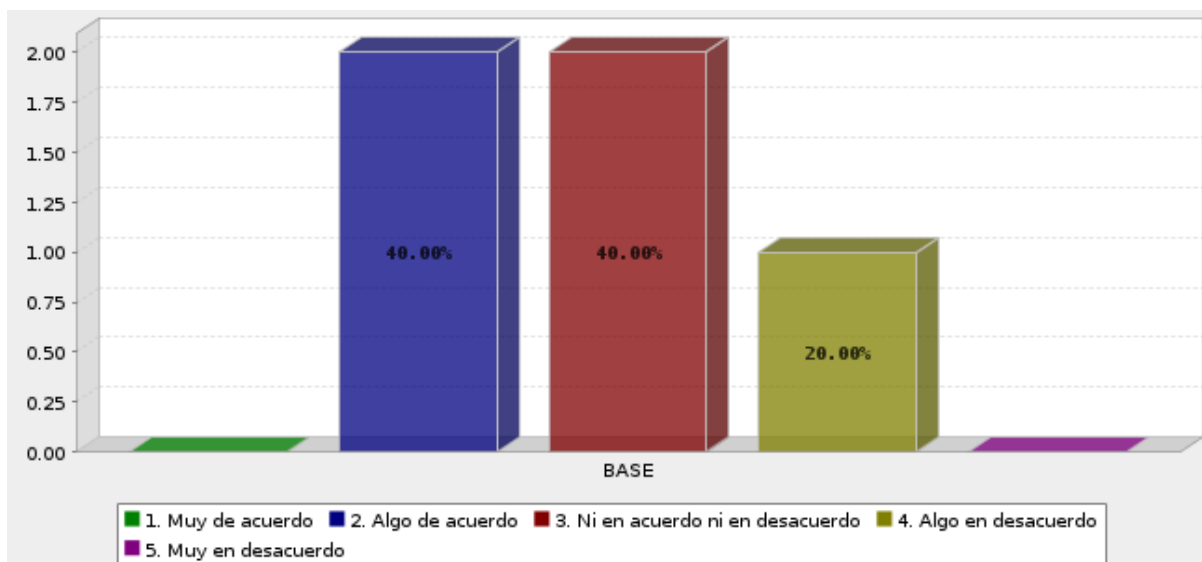
*Gráfica 19 - Encuesta*

**20. ¿Se tarda en la toma de decisiones importantes de TI?**



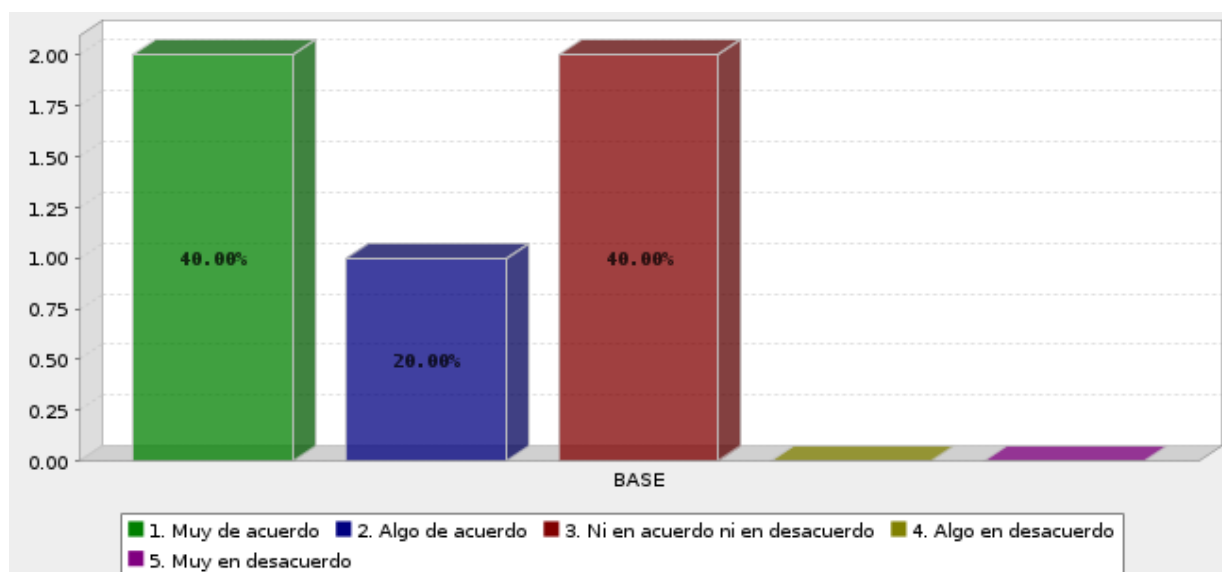
*Gráfica 20 - Encuesta*

## 21. ¿Hay transparencia en el esfuerzo y las inversiones totales en TI?



Gráfica 21 - Encuesta

## 22. ¿TI respalda a la empresa en el cumplimiento de la normativa, los niveles de servicio y cumplen con todas las normas aplicables?



Gráfica 22 - Encuesta

### 3.6.1 ¿CÓMO HACER EL ANÁLISIS DE LAS NECESIDADES DE LAS PARTES INTERESADAS?

N°	NECESIDADES DE LOS INTERESADOS INTERNOS	AREAS																										PROMEDIO GLOBAL
		Soporte Técnico						Apoyo en Entrenamiento						AREA DE INFORMÁTICA						USUARIOS EXTERNOS								
		1	2	3	4	5	PROMEDIO	1	2	3	4	5	PROMEDIO	1	2	3	4	5	PROMEDIO	1	2	3	4	5	PROMEDIO			
14	¿Si los proyectos de TI fracasan en proporcionar lo que habían prometido, siempre mantendrían la TI en el camino de ejecutar la estrategia de negocio?	2					2	1	3				2	3					3	4					4	2.75		
19	¿Son suficientes los recursos y la infraestructura de TI disponibles para conseguir los objetivos estratégicos de empresa requeridos?	3					3	2	4				3	2					2	3					3	2.75		
5	¿Depende de proveedores externos y está de acuerdo como están siendo gestionado los acuerdos de externalización de TI?	2					2	3	3				3	3					3	4					4	3.00		
9	¿Considera que se usan los recursos de TI de manera efectiva y eficiente?	2					2	3	5				4	2					2	4					4	3.00		
15	¿Son críticas las Tecnologías de Información para sostener la empresa?	2					2	3	3				3	3					3	4					4	3.00		
2	¿Considera que la gestión del rendimiento de la TI es eficaz?	3					3	2	5				3.5	2					2	4					4	3.13		
17	¿Los presupuestos de los proyecto de TI se exceden?	2					2	4	3				3.5	2					2	5					5	3.13		
1	¿El usuario final está satisfecho con la calidad del servicio TI?	4					4	1	5				3	1					1	5					5	3.25		
10	¿El personal de TI es eficaz y eficiente?	3					3	5	5				5	1					1	4					4	3.25		
18	¿Considera que parte del esfuerzo de TI se dedica a apagar fuegos en lugar de facilitar las mejoras del negocio?	1					1	5	3				4	4					4	4					4	3.25		
20	¿Se tarda en la toma de decisiones importantes de TI?	4					4	5	3				4	1					1	4					4	3.25		
21	¿Hay transparencia en el esfuerzo y las inversiones?	3					3	2	3				2.5	4					4	4					4	3.38		

NECESIDADES DE LAS PARTES INTERESADAS DE LA EMPRESA COMPASSION INTERNATIONAL	PROMEDIO1	PROMEDIO2	PROMEDIO3	PROMEDIO4	PROMEDIO GLOBAL
Las preguntas que resultaron con mayor necesidad					
¿Si los proyectos de TI fracasan en proporcionar lo que habían prometido, siempre mantendrían la TI en el camino de ejecutar la estrategia de negocio?	2	2	3	4	2.75
¿Son suficientes los recursos y la infraestructura de TI disponibles para conseguir los	3	3	2	3	2.75



objetivos estratégicos de empresa requeridos?					
¿Depende de proveedores externos y está de acuerdo como están siendo gestionado los acuerdos de externalización de TI?	2	3	3	4	3
¿Considera que se usan los recursos de TI de manera efectiva y eficiente?	2	4	2	4	3
¿Son críticas las Tecnologías de Información para sostener la empresa?	2	3	3	4	3
¿Considera que la gestión del rendimiento de la TI es eficaz?	3	3.5	2	4	3.13
¿Los presupuestos de los proyecto de TI se exceden?	2	3.5	2	5	3.13
¿Los presupuestos de los proyecto de TI se exceden?	2	3.5	2	5	3.13
¿El usuario final está satisfecho con la calidad del servicio TI?	4	3	1	5	3.25
¿El personal de TI es eficaz y eficiente?	3	5	1	4	3.25
¿Considera que parte del esfuerzo de TI se dedica a apagar fuegos en lugar de facilitar las mejoras del negocio?	1	4	4	4	3.25
¿Se tarda en la toma de decisiones importantes de TI?	4	4	1	4	3.25
¿Hay transparencia en el esfuerzo y las	3	2.5	4	4	3.38

inversiones totales en TI?					
----------------------------	--	--	--	--	--

Tabla #13: Necesidades de las Partes Interesadas de la empresa Compassion Fuente: Elaborada por el equipo auditor.

### 3.7 RELACIONANDO LAS NECESIDADES DE LAS PARTES INTERESADAS DE EMPRESA COMPASSION CON LAS METAS DE NEGOCIO.

METAS CORPORATIVAS CON MAYOR VALOR	PUNTAJE
Continuidad y disponibilidad del servicio de negocio	31
Respuestas ágiles a un entorno de negocio cambiante	32
Toma estratégica de Decisiones basada en Información	31
Optimización de costes de entrega del servicio	33
Personas preparadas y motivadas	41

Tabla #14: Necesidades de las Partes Interesadas de la empresa Compassion Fuente: Elaborada por el equipo auditor.

### 3.8 OBTENIENDO LAS METAS DE TI PARA LA EMPRESA COMPASSION

METAS DE TI ENCONTRADAS	PUNTAJE
Alineamiento de TI y la estrategia de negocio.	5
Agilidad de las TI	5
Seguridad de la información, infraestructuras, de procesamiento y aplicaciones.	5
Conocimiento, experiencia e iniciativas para la innovación del negocio.	5

Tabla #15: Metas de TI encontradas de la empresa Compassion Fuente: Elaborada por el equipo auditor.

### 3.9 OBTENIENDO LOS PROCESOS HABILITANTES COMO RESULTADO DE CRUZARLOS CON LAS METAS DE TI

PROCESOS	PUNTAJE
Asegurar el establecimiento y mantenimiento del Marco de Gobierno	4
Asegurar la Entrega de Beneficios	4.2
Asegurar la Optimización de los Recursos	4

Tabla 16: Procesos habilitantes resultantes de la empresa Compassion Fuente: Elaborada por el equipo auditor.

## BIBLIOGRAFÍA

*¿Qué es COBIT y para qué sirve?* (s.f.). Obtenido de Nextech: <https://nextech.pe/que-es-cobit-y-para-que-sirve/>

*6 CLAVES DE OKTA PARA MEJORAR LA CIBERSEGURIDAD DE TU EMPRESA.* (s.f.). Obtenido de ENCORA: <https://encora.es/6-claves-de-okta-para-mejorar-la-ciberseguridad/>

*ÁREAS FUNCIONALES DE UNA EMPRESA.* (s.f.). Obtenido de Instasent: <https://www.instasent.com/blog/areas-funcionales-de-una-empresa#Produccion>

*COBIT 2019: ¿cómo beneficia a una organización?* (s.f.). Obtenido de Conexión ESAN : <https://www.esan.edu.pe/conexion-esan/cobit-2019-como-beneficia-a-una-organizacion>

*Compassion International Software Purchases and Digital Transformation Initiatives.* (s.f.). Obtenido de Apps Run The World: <https://www.appsruntheworld.com/customers-database/customers/view/compassion-international-usa>

*Complementary Interventions (CIV).* (s.f.). Obtenido de Compassion International Bangladesh: <https://compassionbd.org/what-we-do/complementary-intervention/>

*El Salvador Facts.* (s.f.). Obtenido de Compassion: <https://www.compassion.com/about/where/elsalvador-facts.htm>

*Los cinco principios de COBIT 5.* (1 de Junio de 2016). Obtenido de Conexión ESAN : <https://www.esan.edu.pe/conexion-esan/los-cinco-principios-de-cobit-5>

*Nuestra Filosofía.* (s.f.). Obtenido de Compassion: <http://www.compassion.org.do/nuestra-filosofia/>

*Quiénes somos.* (s.f.). Obtenido de Compassion: <https://compassion.es/quienes-somos.php>

## ANEXOS

Se anexan capturas de los reportes generados de las reuniones realizadas para el desarrollo de la investigación presentada en el documento.

### Reunión (con empleado interno del departamento de TI)

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Resumen de la reunión							
2	Número total de participantes	3						
3	Título de la reunión	General						
4	Hora de inicio de la reunión	31/8/2022, 20:29:05						
5	Hora de finalización de la reunión	1/9/2022, 0:20:38						
6	ID. de reunión	dcab33d6-17cc-48c6-951e-db85fceaad0d						
7								
8	Nombre completo	Hora en la que se inició la reunión	Horas de duración		Correo electrónico	Rol		Id. de participante (UPN)
9	Roberto Chevez	31/8/2022, 21:19/2022, 0:23 h 51 min			smis619019@Organizador		smis619019@ugb.edu.sv	
10	Oscar Uvense Gonzalez Ayala	31/8/2022, 21:19/2022, 0:23 h 50 min			SMIS893019@Moderador		SMIS893019@ugb.edu.sv	
11	Vasti Gabriela Flores Zelaya	31/8/2022, 21:19/2022, 0:23 h 50 min			smis003119@Moderador		smis003119@ugb.edu.sv	
12	Gilberto Torres	31/8/2022, 21:19/2022, 0:23 h 25 min			gatorres@compassion.com			

### Segunda reunión

VZ

Vasti Gabriela Flores Zelaya 25/8, 9:05 p. m.  
Scheduled a meeting

Reunión para completar información de Capítulo 1  
viernes, 26 de agosto de 2022 a las 12:00 a.m.

...

## Tercera reunión

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Resumen de la reunión							
2	Número total	3						
3	Título de la reunión							
4	Hora de inicio 1/9/2022, 21:07:45							
5	Hora de final 2/9/2022, 1:00:06							
6	ID. de reunión a0787d27-d0be-4bca-947b-425eab0b53b2							
7								
8	Nombre completo	Hora en la que se realizó	Duración		Correo electrónico		Id. de participante (UPN)	
9	Roberto Che	1/9/2022, 21:29/2022, 1:03 h 52 min			smis619019@ugb.edu.sv	Organizador	smis619019@ugb.edu.sv	
10	Oscar Uvens	1/9/2022, 21:29/2022, 1:03 h 47 min			SMIS893019@ugb.edu.sv	Moderador	SMIS893019@ugb.edu.sv	
11	Vasti Gabriel	1/9/2022, 22:29/2022, 0:53 h 47 min			smis003119@ugb.edu.sv	Moderador	smis003119@ugb.edu.sv	

The screenshot shows a Microsoft Word document titled 'Tabla 2. Correspondiente a las áreas de la empresa Compassion Internacional, E' and a Microsoft Teams chat window. The Word document contains a table with the following content:

Área	Descripción
Director General	poder alcanzar los objetivos impuestos. También tiene la responsabilidad de organizar y administrar los recursos que se emplean en cada una de las áreas, además de controlar y reorganizar los procesos que están puestos en práctica y analizar si son los óptimos.
Auditoría	Reciben, revisan y responden a quejas en relación con asuntos contables, de control interno y de auditoría.
Compras	Garantizan el abastecimiento de los materiales y productos de consumo interno.
Finanzas	Mantienen actualizados los inventarios. <ul style="list-style-type: none"> <li>Manejan los recursos financieros y económicos de la organización.</li> <li>Efectúan los pagos correspondientes a los voluntarios.</li> <li>Realizan la recepción, contabilización y depósito del dinero a las cuentas de los Centros de Desarrollo Integral.</li> <li>Mantienen actualizado el flujo de caja, buscando financiamiento en caso de ser necesario.</li> <li>Generan los estados financieros.</li> </ul>

The Teams chat window shows a message from Vasti Gabriela Flores Zelaya (VZ) with the subject 'Reunión para completar información' and a timestamp of 03:54:40. The message includes a link to a document titled 'Plan Estratégico para el mejoramiento del clima...'. The chat window also shows a 'New conversation' button and a 'Reunión para completar información' button.

## Cuarta y última reunión

The screenshot shows a Microsoft Teams chat window with a message from Vasti Gabriela Flores Zelaya (VZ) dated 10:45 AM. The message is titled 'Ultimos detalles para documento entregable' and is scheduled for Friday, September 2, 2022 @ 10:30 AM. The message content includes the following links:

- <https://www.compassion.com/about/where/elsalvador-facts.htm> (Enlaces a un sitio externo.)
- <http://www.compassion.org.do/nuestra-filosofia/> (Enlaces a un sitio externo.)
- <https://compassion.es/quienes-somos.php> (Enlaces a un sitio externo.)
- <https://www.compassion.com/> (Enlaces a un sitio externo.)

The message also includes a 'See less' link and a 'Meeting ended: 42m 56s' status. Below the message, there is a button labeled 'Attendance report' with a download icon and a link to 'Click here to download attendance report'.

Oscar Uvense Gonzalez Ayala   miércoles 19:38

Has programado una reunión



Avance del capítulo III

miércoles, 14 de septiembre de 2022 a las 20:00

