



Síguenos en:



# Instituto de Auditores Internos Ecuador

## El rol del auditor interno en la Gestión de Riesgos de TI

Martes 30 de junio  
18h00 Ecuador  
(Certificado 1 hora CPE)

**Juan Carlos López**

CISA, CRISC, CGEIT, CISM, COBIT  
Director de Exacta Consulting



[www.iaiecuador.org](http://www.iaiecuador.org)  
Directorio 2020-2021

# Juan Carlos López Molina

## **CISA, CISM, CRISC, CGEIT, PMP, COBIT**

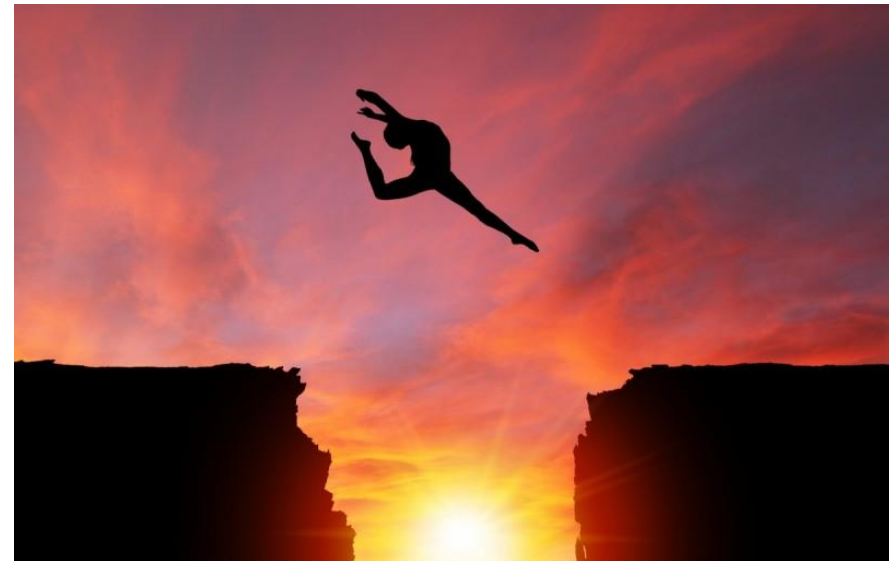
Consultor con más de 20 años de experiencia en definición, implementación y gestión de prácticas de gobierno, administración de riesgos, control interno planeación estratégica, auditoría y dirección de proyectos; del negocio y tecnología. Fue auditor y consultor de PWC. Fue Gerente de Auditoría, de Tecnología y de la Oficina de Dirección de Proyectos del Banco Internacional. Miembro de asociaciones profesionales como el Instituto de Dirección de Proyectos (PMI), del Instituto de Auditores Internos y de la Asociación para la Auditoría y Control de Sistemas de Información (ISACA) de la cual fue Presidente y Director de Educación. Posee las Certificaciones CISA, CISM CRISC, CGEIT, PMP, COBIT y otras. Es entrenador COBIT acreditado por ISACA y APMG.

[www.exactaconsulting.com.ec](http://www.exactaconsulting.com.ec)

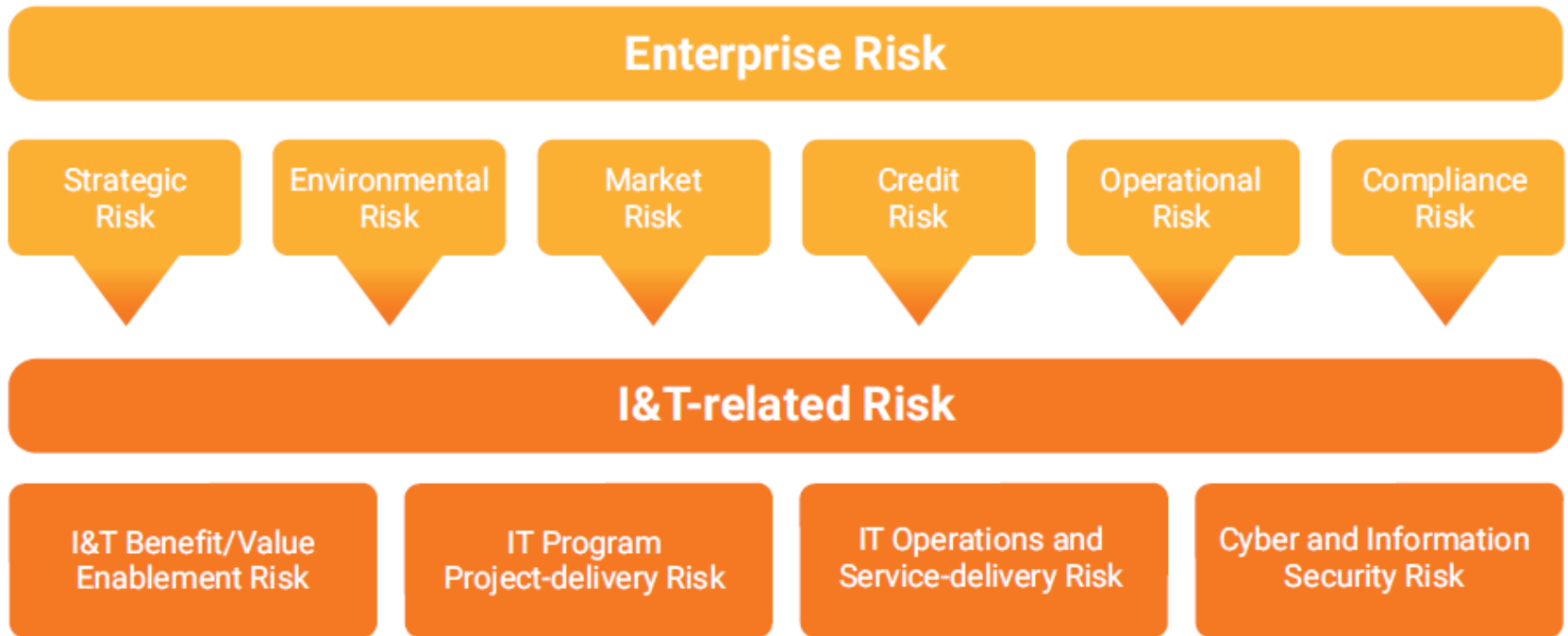
# Riesgo IT

Riesgo IT se refiere a todo el espectro de riesgos de I&T: cualquier riesgo de negocio o de misión relacionado con el uso o la dependencia de la tecnología de información y comunicaciones (TIC), tecnología operativa (OT), redes o internet de cosas (IOT), datos electrónicos y comunicaciones digitales o electrónicas.

© 2020 ISACA. All rights reserved RISK IT FRAMEWORK, 2ND EDITION



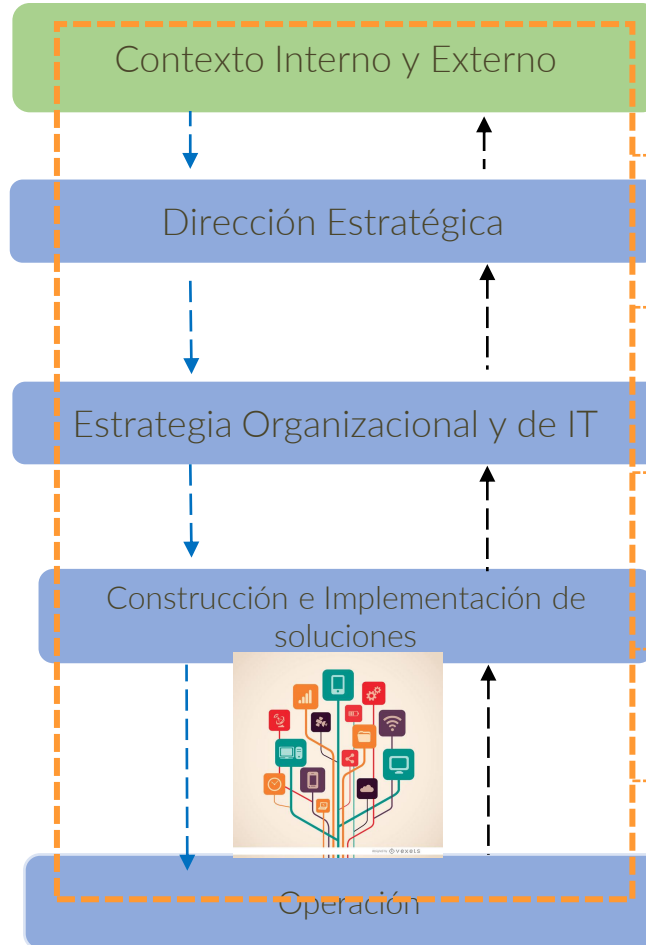
**Figure 1.1—Scope of I&T-related Risk Relative to Other Major Categories of Risk**



© 2020 ISACA. All rights reserved RISK IT FRAMEWORK, 2ND EDITION

Monitorrear

ALINEAMIENTO



ALINEAMIENTO

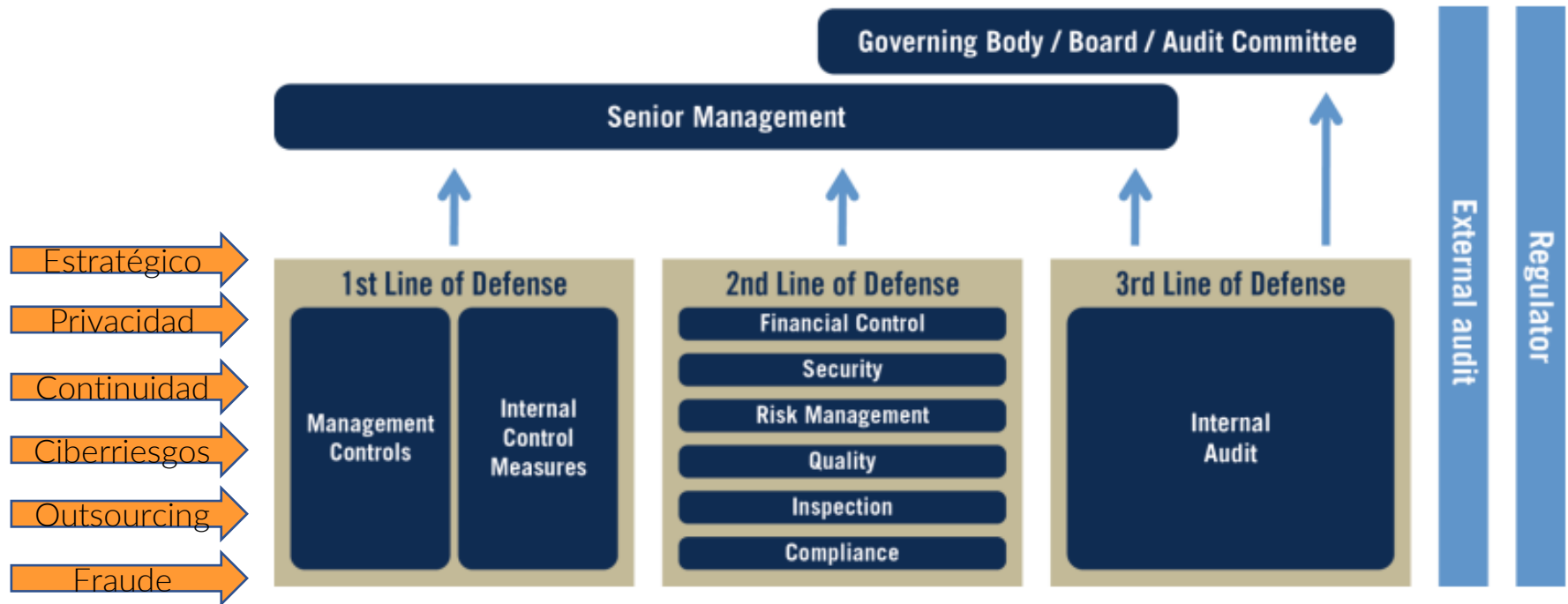
ALINEAMIENTO

ALINEAMIENTO

# 3 líneas de defensa

## Accountability

Figure 1



# Misión de Auditoría Interna

Fortalecer y proteger el valor organizacional al proporcionar aseguramiento, asesoramiento y conocimiento objetivo y basado en riesgos.

1. El rol debe fortalecerse.

2. El Sistema de Auditoría debe fortalecerse



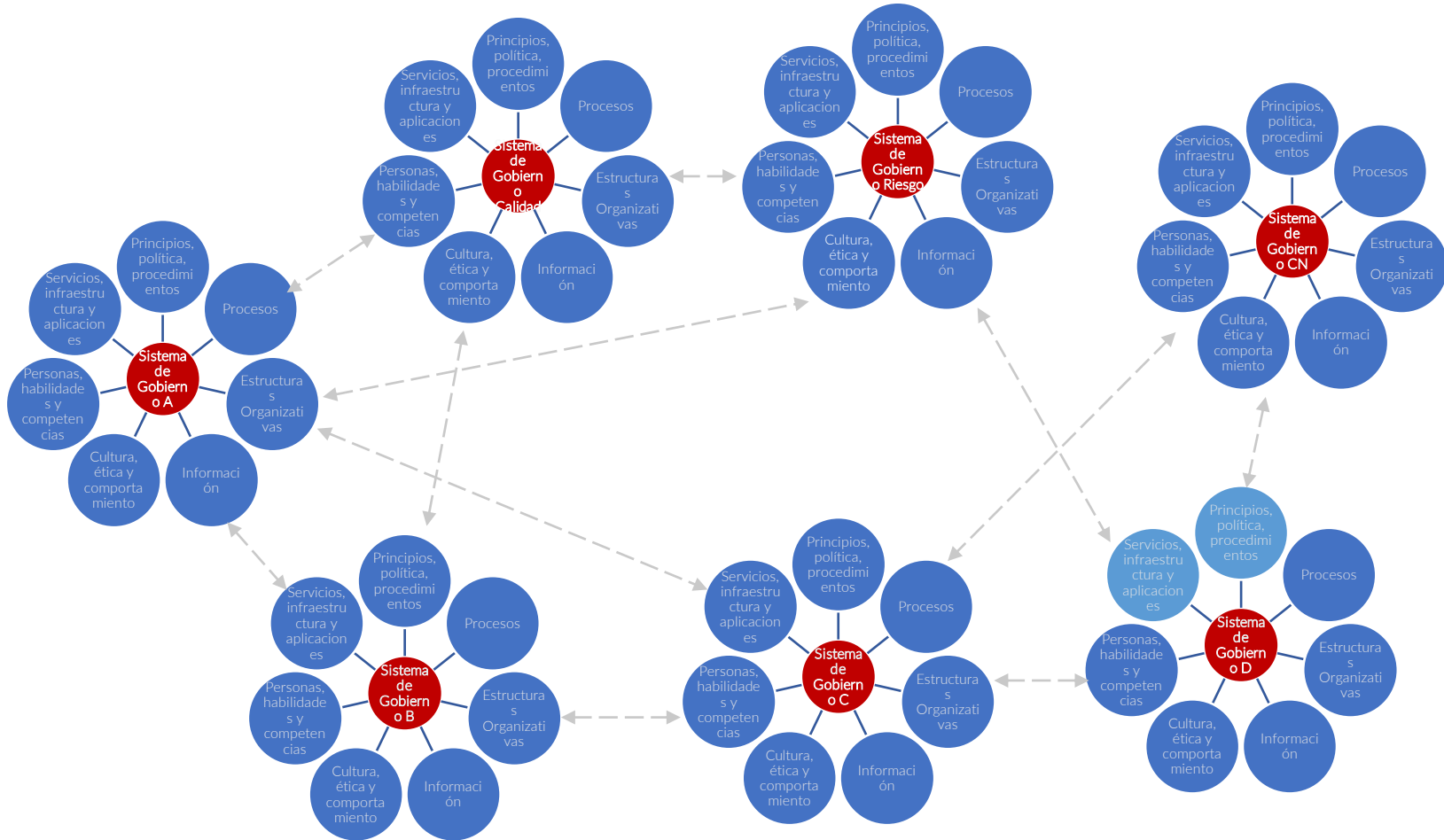
# Componentes de un sistema de Gobierno y Gestión



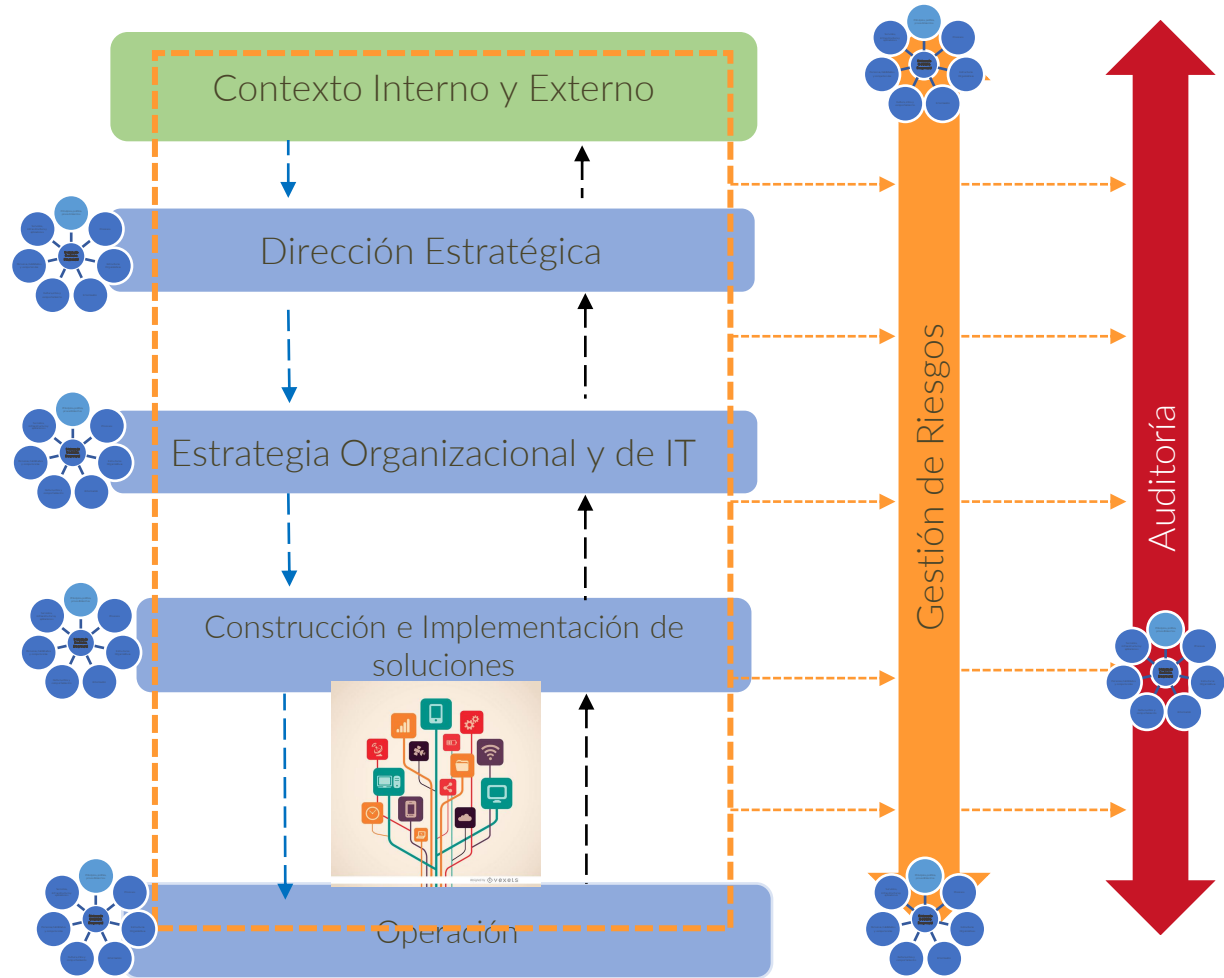
**CQBIT** 2019



# Componentes de un sistema de Gobierno y Gestión



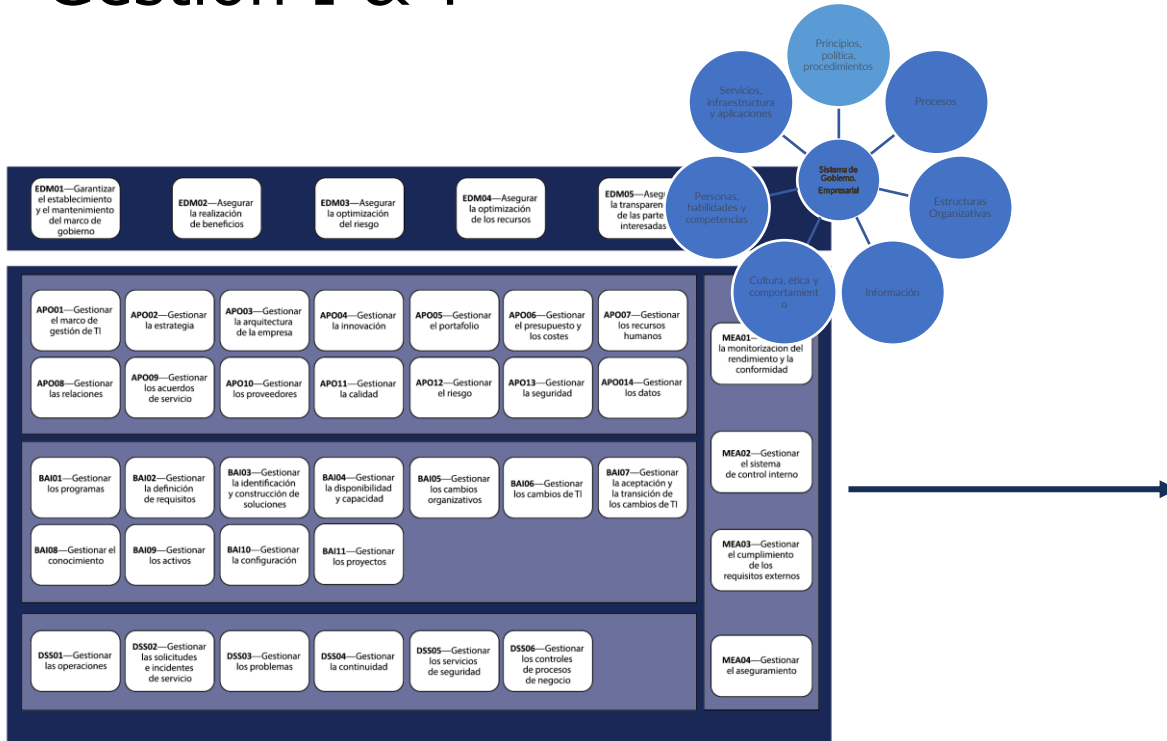
# ALINEAMIENTO



# ALINEAMIENTO

# Visión de los Riesgos de I & T

## Gobierno y la Gestión I & T

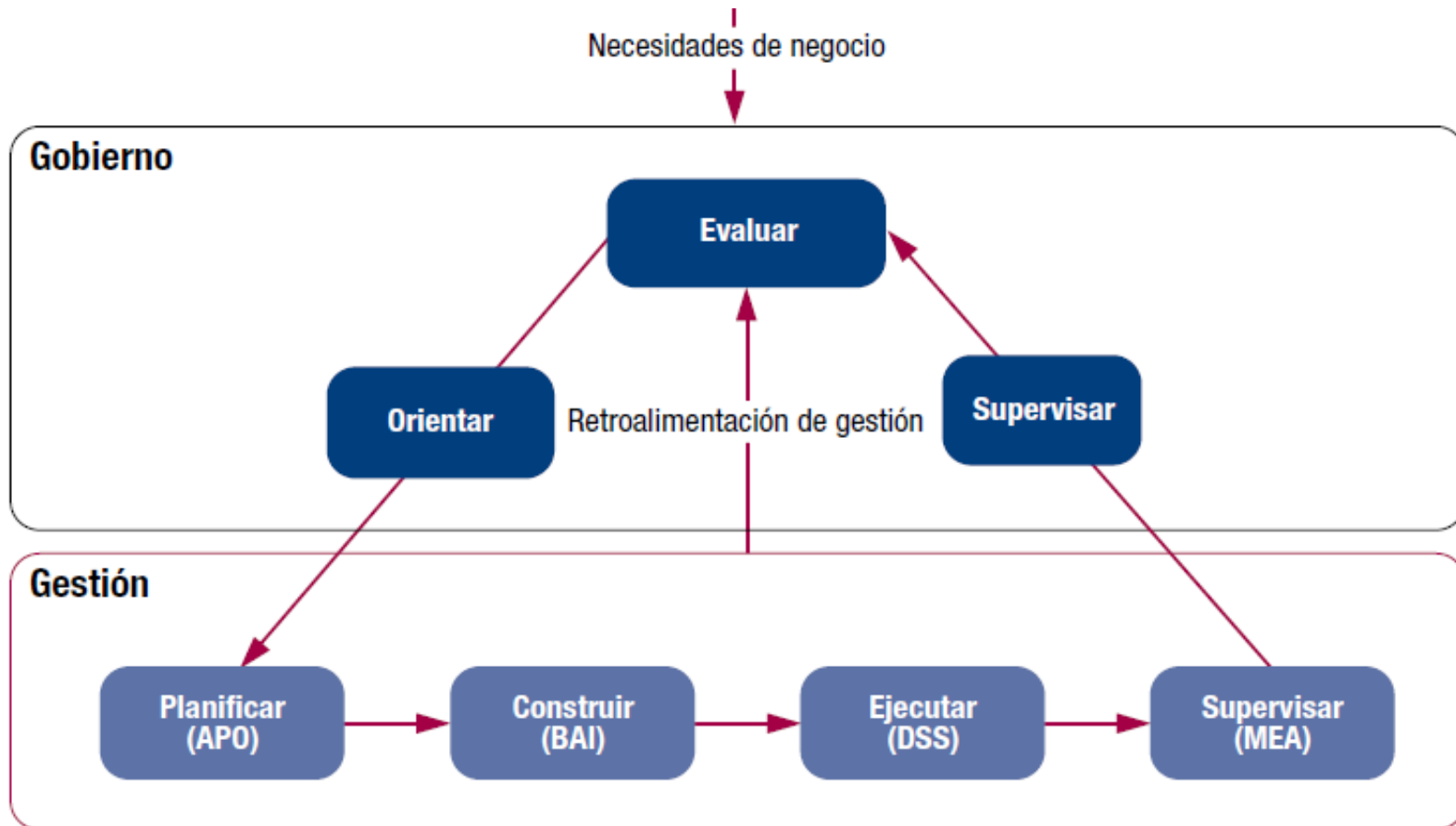


## Infraestructura IT



COBIT 2019





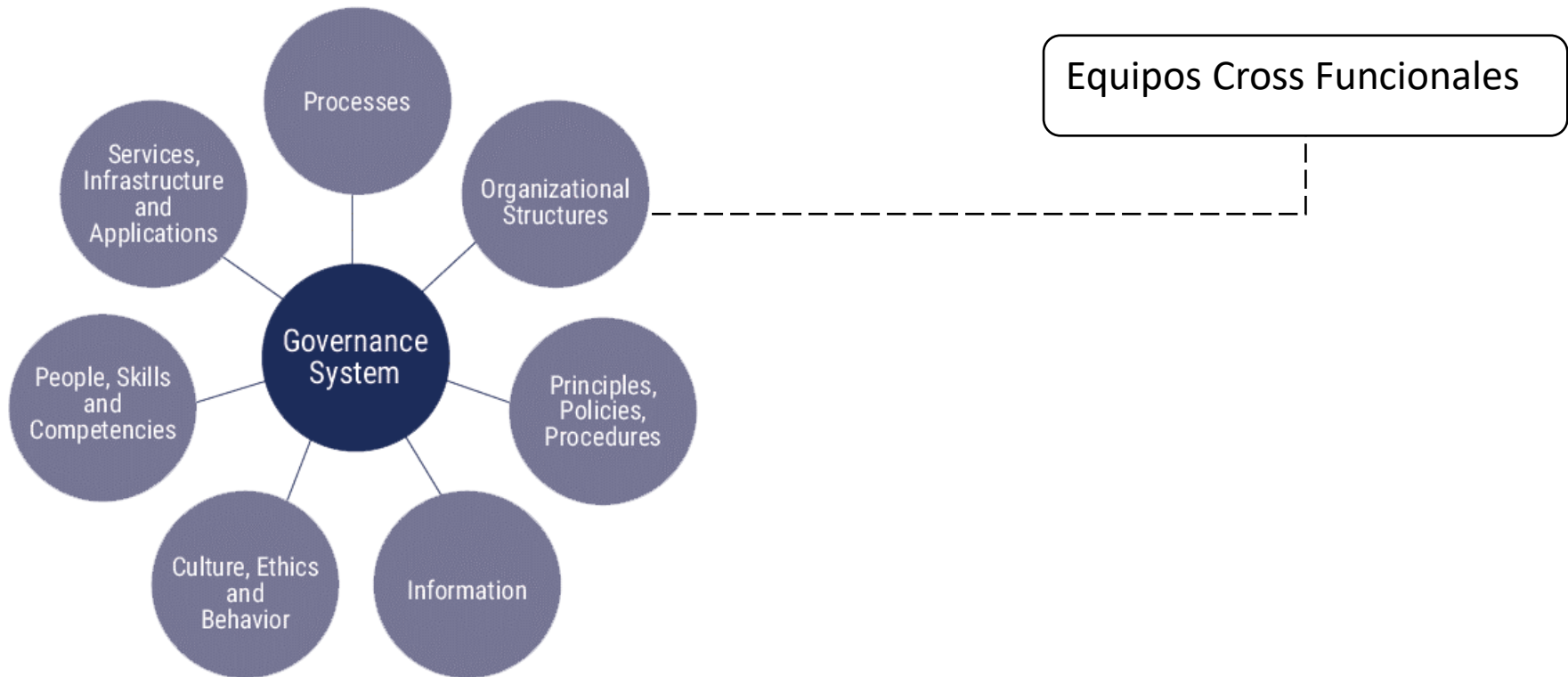
**COBIT**<sub>2019</sub>

# Fortaleciendo el Sistema de Auditoría

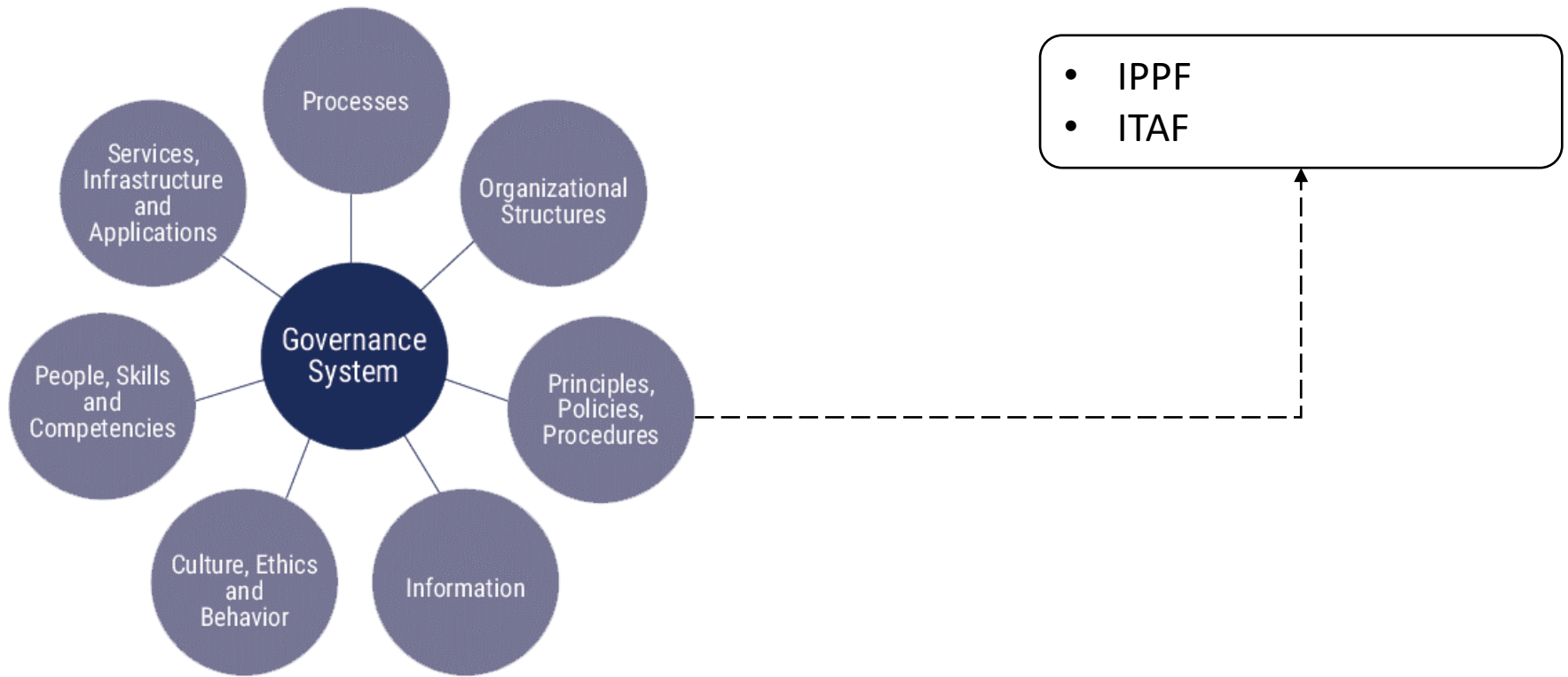


- Práctica constante y omnipresente  
Evaluación de Riesgos
- Universo de Auditoría identificado y mapeado
  - Evaluado en cuanto a su criticidad
  - Análisis de vulnerabilidades ágiles (cambios)
  - Informes ágiles
  - Primero la gestión
  - Al más alto nivel

# Fortaleciendo el Sistema de Auditoría



# Fortaleciendo el Sistema de Auditoría



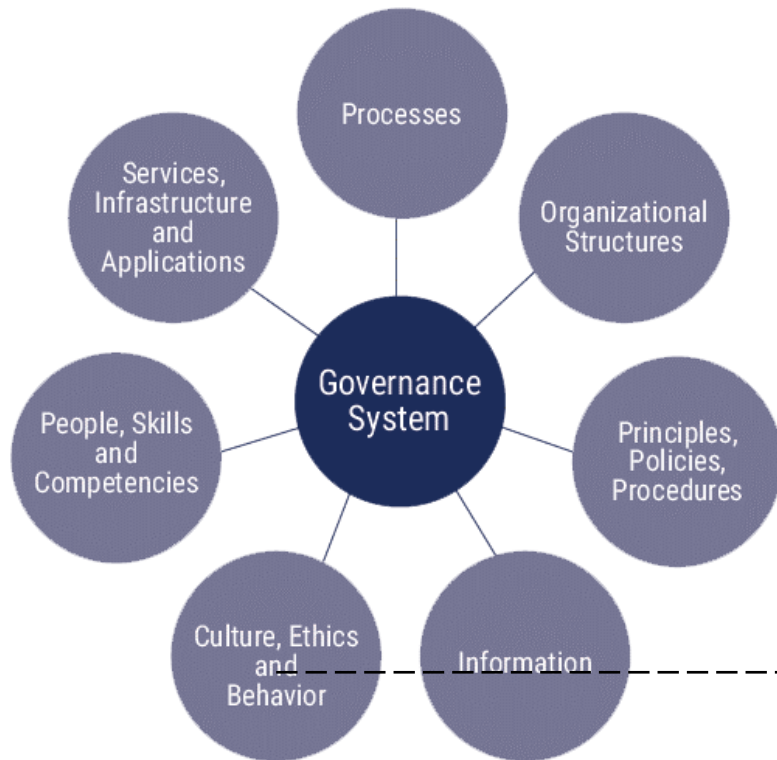


# Fortaleciendo el Sistema de Auditoría



- Datamarts de Auditoría
- SIEMS
- Vulnerabilidades y Amenazas actualizados
- Informes ágiles periódicos y feedback constante

# Fortaleciendo el Sistema de Auditoría



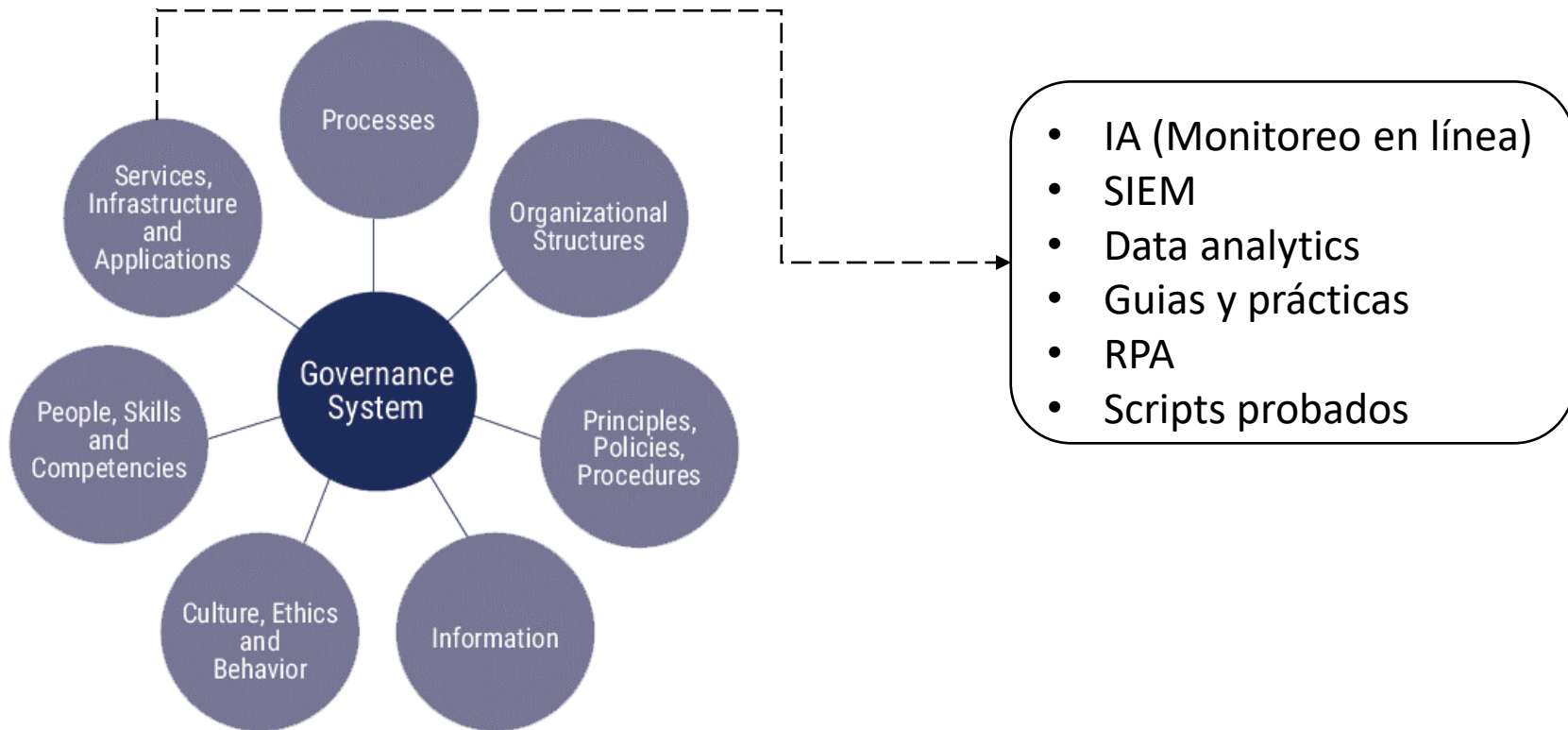
- Generación de Valor
- Trabajo en equipo
- Ágil
- Orientado a Riesgos
- Prioridades
- Consultor
- Aprendizaje constante
- Afiliación profesional
- Investigación
- Innovación (retar el status quo)
- Mejora continua (retar el status quo)

# Fortaleciendo el Sistema de Auditoría



- Educación continua
- Visión integral y sistémica del riesgo
- Gestión de seguridad y Ciberseguridad
- Buenas prácticas de GEIT
  - ITAF
  - COBIT
  - ITIL
  - ISOs
- *Especialistas y pruebas técnicas*

# Fortaleciendo el Sistema de Auditoría



# Misión de Auditoría Interna

Fortalecer y proteger el valor organizacional al proporcionar aseguramiento, asesoramiento y conocimiento objetivo y basado en riesgos.

1. El rol debe fortalecerse.

2. El Sistema de Auditoría debe fortalecerse

