

# AUDITORIA INFORMÁTICA

**Prof. Lourdes Sánchez Guerrero**

**Universidad Autónoma Metropolitana  
Unidad Azcapotzalco**

La información esta tomado de manera textual de varios libros por lo que este material es solo para uso exclusivo de la UEA Ética y Legislación Informática por lo que esta prohibida su distribución.

# CLASES Y TIPOS DE AUDITORÍA INFORMÁTICA

Las diferentes tipos de auditoría informática que existen en nuestro país son:

- Auditoría informática como soporte a la auditoría tradicional, financiera, etc.
- Auditoría informática en el concepto anterior, pero añadiendo la función de auditoría de la función de gestión del entorno informático.
- Auditoría informática como función independiente, enfocada hacia la obtención de la situación actual de un entorno de información e informático en aspectos de seguridad y riesgo, eficiencia y veracidad e integridad.
- Las acepciones anteriores desde un punto de vista interno y externo.
- Auditoría como función de control dentro de un departamento de sistemas.



# PROCESO

- Solicitud de la auditoria
- Llenado del instrumento de autoevaluación (manual que construye la organización con las categorías y criterios de la auditoria Informática)
- Solicitud de fechas para la visita del Auditor
- Propuesta de agenda de trabajo(visita, con la descripción de las actividades, hora y fecha)
- Visita del/los Auditores
- Dictamen o recomendaciones( desarrolla la comisión de Auditores)



# PROCESO

## Auditor

Manual de  
levantamiento  
de  
información

Agenda de  
trabajo

## CSC

Autoevaluación

Agenda de  
visita

## Auditoria Secciones

Redes

Desarrollo de Sistema

# AUDITORIA INFORMÁTICA

## Departamento de Informática

- Documentación necesaria para el proceso de la Auditoria

## Función del Auditor

- Documentación necesaria para levantar la Auditoria

# DOCUMENTACIÓN MÍNIMA NECESARIA



La información esta tomado de manera textual de varios libros por lo que este material es solo para uso exclusivo de la UEA Ética y Legislación Informática por lo que esta prohibida su distribución.



# CATEGORÍAS

Categorías que componen  
el la auditoria informática

- 1.Evaluacion de la dirección  
de Informática
- 2.- Evaluación de los  
Sistemas
- 3,-Evaluación de los  
Equipos
- 4.-Evaluacion de la Seguridad



## II ALCANCES DEL PROYECTO

*El alcance del proyecto comprende:*

La información esta tomado de manera textual de varios libros por lo que este material es solo para uso exclusivo de la UEA Ética y Legislación Informática por lo que esta prohibida su distribución.



# 1.-EVALUACIÓN DE LA DIRECCIÓN DE INFORMÁTICA

- Su organización
- Funciones
- Estructura
- Cumplimiento de los objetivos
- Recursos humanos
- Normas y políticas
- Capacitación
- Planes de trabajo
- Controles
- Estándares
- Condiciones de trabajo
- Situación presupuestal y financiera



## 2.-EVALUACIÓN DE LOS SISTEMAS:

- Evaluación de los diferentes sistemas de operación (flujo, procedimientos, documentación, organización de archivos, estándares de programación, controles, utilización de los sistemas, opiniones de los usuarios).
- Evaluación de avances de los sistemas en desarrollo y congruencia con el diseño general, control de proyectos, modularidad de los sistemas.
- Seguridad lógica de los sistemas, confidencialidad y respaldos.
- Derechos de autor y secretos industriales, de los sistemas propios y los utilizados por la organización.
- Evaluación de las bases de datos



# 3.- EVALUACIÓN DE LOS EQUIPOS:

- Adquisición.
- Estandarización.
- Controles.
- Nuevos proyectos de adquisición.
- Almacenamiento.
- Comunicación.
- Redes.
- Equipos adicionales.



## 4.- EVALUACIÓN DE LA SEGURIDAD:

- Seguridad lógica y confidencialidad.
- Seguridad en el personal.
- Seguridad física.
- Seguridad contra virus.
- Seguros.
- Seguridad en la utilización en los equipos.
- Seguridad en la restauración de los equipos y en los sistemas.
- Plan de contingencia y procedimientos en caso de desastre.





# Metodología de investigación

La información esta tomado de manera textual de varios libros por lo que este material es solo para uso exclusivo de la UEA Ética y Legislación Informática por lo que esta prohibida su distribución.

# METODOLOGÍA DE LA INVESTIGACIÓN

## ○ La metodología deberá incluir:

1. Evaluación de la dirección de informática.
2. Evaluación de los sistemas tanto en operación como en desarrollo.
3. Evaluación de los equipos
4. **Elaboración del informe final**



# 1. EVALUACIÓN DE LA DIRECCIÓN DE INFORMÁTICA

## ○ Para la evaluación de la dirección de informática se llevaran a cabo las siguientes actividades:

- Solicitud de los manuales administrativos, organización, funciones, planes, políticas, estándares utilizados y programas de trabajo.
- Solicitud de costos y presupuesto de informática.
- Elaboración de un cuestionario para la evaluación de la dirección.
- Aplicación de cuestionario al personal, y realización de entrevistas.
- Entrevistas a líderes de proyectos y a usuarios más relevantes de la dirección de informática.
- Análisis y evaluación de la información.
- Elaboración del informe.



## 2. EVALUACIÓN DE LOS SISTEMAS TANTO EN OPERACIÓN COMO EN DESARROLLO

- Estudios de viabilidad y costos/beneficio.
- Solicitud de análisis y diseño de los sistemas en operación y en desarrollo.
- Solicitud de documentación de los sistemas de operación (manuales técnicos de operación, de usuarios, de diseños.)
- Solicitud del plan de trabajo.
- Solicitud de contratos de compra o renta de software.
- Solicitud de licencias y derechos de autor.
- Plan de contingencia y recuperación en casos de desastre.
- Recopilación y análisis de los procedimientos administrativos de cada sistema.
- Análisis de base de datos.
- Análisis de seguridad lógica y confidencial.
- Evolución de los proyectos en desarrollo, prioridades y personal asignado.





- Evaluación de la participación de auditoria interna.
- Evaluación de controles.
- Evaluación de las licencias, la obtención de derechos de autor y de la confidencialidad de la información.
- Entrevista con usuarios de los sistemas
- Evaluación directa de la información obtenida contra las necesidades y rendimientos con los usuarios.
- Análisis objetivo de la estructuración y flujo de los programas.
- Análisis y evaluación de la información compilada.
- Elaboración de informe.

