

Fatec Botucatu, Março de 2022

Auditoria de Sistemas

Técnicas e Ferramentas



Apresentação de
Camilla Carvalho de Jesus

Índice

Auditoria de Sistemas

Técnicas e ferramentas



Auditoria em Sistemas de Informação

Processo de verificação da estrutura computacional;

Profissionais específicos e certificados;

Avaliar o sistema de maneira geral;

Garantir a conformidade com a legislação local.



Ferramentas em Auditoria de SI

Instrumentos utilizados por auditores na finalidade de atingir metas definidas no planejamento da auditoria;

As ferramentas utilizadas em AI é baseada no conjunto de técnicas e ferramentas desenvolvidas e aplicadas na auditoria externa.



Ferramentas Generalistas

Oferecem assistência generalista a todos os auditores.
Estes softwares possuem as possibilidades de:

- Processamento e simulação de dados;
- Análise de amostras;
- Geração dados estatísticos;
- Sumarização;
- Apontamento de duplicidade.



Ferramentas Generalistas

Vantagens de uso das Ferramentas Generalistas:

- Multiplicidade de processamento de arquivos simultâneos e formatos distintos;
- Integração sistêmica de diversos tipos de softwares e hardwares;
- Maior nível de independência do auditor em relação aos especialistas em Tecnologia da Informação.





Ferramentas Generalistas

Desvantagens de uso das Ferramentas Generalistas:

- Processamento envolve gravação de dados separado da aplicação;
- Não suportam o ambiente online;
- Incapacidade de rodar cálculos complexos;
- Assistência Generalista.



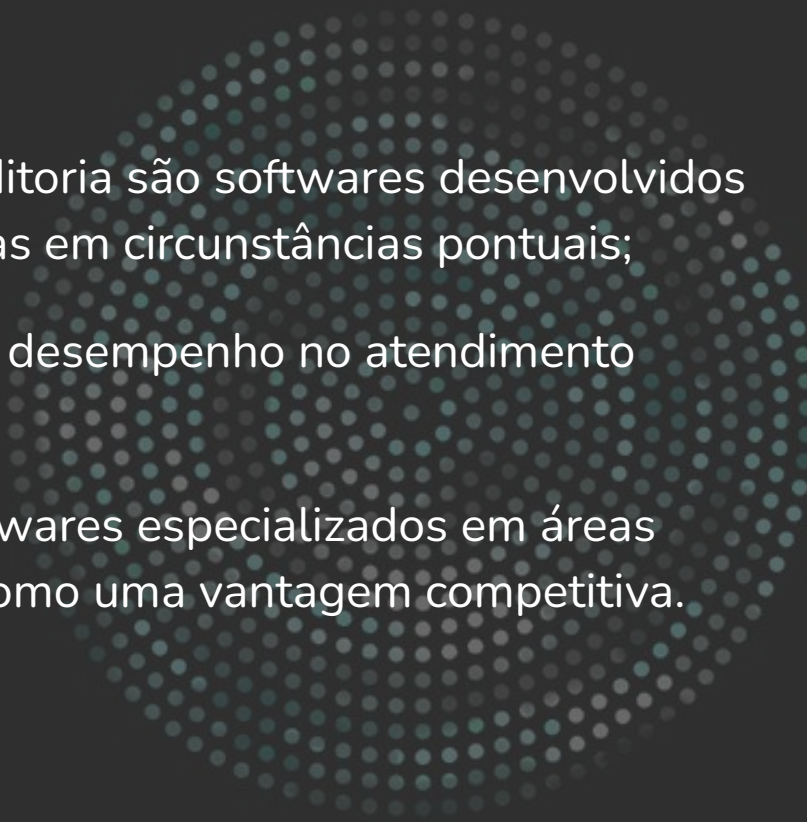


Ferramentas Especializadas

Ferramentas especializadas de auditoria são softwares desenvolvidos especialmente para executar tarefas em circunstâncias pontuais;

Principal vantagem do uso é o alto desempenho no atendimento de demandas mais específicas;

Audidores podem desenvolver softwares especializados em áreas complexas, podendo utilizar isso como uma vantagem competitiva.





Ferramentas Especializadas

Principais desvantagens dessas ferramentas são:

- Custo muito elevado, uma vez que seu uso será limitado ou restrito a apenas um cliente;
- As atualizações deste software podem transformar-se em um problema.





Audit Command Language (ACL)

ACL foi criado pela canadense *ACL Business Assurance* e é usado em:

- Extração e análise de dados especificamente para fins de auditoria;
- Detecção e prevenção de fraudes e gerenciamento de riscos;
- Oferece grandes conjuntos de dados para detectar irregularidades e padrões que possam indicar fraquezas ou fraudes de controle.





Audit Command Language (ACL)

Ferramenta mais moderna para extração de informações de bancos de dados, tratamento e análise;

Detecção de erros e riscos gerais do negócio;

Dados transacionais incompletos, imprecisos e inconsistentes;

Alto desempenho ao trabalhar com grandes volumes de transações distribuídas em diversas operações e em sistemas diferentes.



Técnicas de Auditoria em SI

Conjunto de processos, ferramentas e práticas que fornecem controle para obter evidências ou provas;

Fundamentar uma opinião referente a conclusão dos procedimentos a serem realizados na auditoria;

Suficientes, adequadas, relevantes e úteis.



Técnicas de Auditoria em SI

Cada técnica possui uma finalidade específica:

- Impedir aplicação de procedimentos inadequados;
- Impedir a execução de exames desnecessários ou o desperdício de tempo e recursos humanos.



Simulação de Dados Test Deck

O auditor prepara uma massa de dados e alimenta o sistema com esses dados verificando se o resultado fornecido pelo sistema é o esperado.

Exemplo: pode-se efetuar os lançamentos contábeis para verificar se o cálculo do saldo feito pelo sistema confere com o cálculo feito pelo auditor.





Análise de Log / Accounting

Arquivos de log comumente são utilizados para compreender os processos e eventos obtidos em falhas de hardware, violação de segurança ou incidentes elegíveis a procedimentos de auditoria:

- Auxiliar na solução de problemas, previsões de desempenho e manutenção e em melhorias;
- Analisar arquivos de logs para identificar padrões;
- Detectar fraudes ou operações indevidas.



**SMALL
BUSINESS
LOG**



Análise de Log / Accounting

Log-Accounting, um arquivo que contém o histórico das ações de cada usuário no sistema com registro detalhado de cada operação, dia e hora em que foram praticadas;

Facilitar o fluxo dinâmico de dados, escalável nas diferentes fontes remotas.



**SMALL
BUSINESS
LOG**



iQ.Suite for Domino



O *iQ.Suite* é uma plataforma de gerenciamento de e-mails corporativos e segurança de colaboração;

Fornece um conjunto mais abrangente de recursos e capacidades de segurança do mercado;

iQ.Suite abrange *Domino* e *Exchange* e se integra perfeitamente a qualquer outra solução de e-mail por meio do protocolo SMTP.



9. Conclusão



As ferramentas e técnicas em Auditoria de Sistemas são primordiais para que ocorra um melhor desempenho e eficácia dos sistemas de TI, cobrindo uma ampla gama de soluções às diversas ameaças identificadas por avaliações de vulnerabilidades nos ambientes organizacionais.

Fatec Botucatu, Junho de 2022

Auditoria de Sistemas

Técnicas e Ferramentas

Agradeço a atenção!



Apresentação de
Camilla Carvalho de Jesus