

Programa de Auditoría Basado en COBIT

Introducción

Este programa de auditoría está diseñado para evaluar la funcionalidad, los controles y la eficiencia de los aplicativos, alineándose con los dominios y principios de COBIT (Control Objectives for Information and Related Technology). Se basa en los procedimientos y criterios definidos en la plantilla proporcionada.

Objetivos

1. Evaluar la alineación de los aplicativos con los objetivos estratégicos.
 2. Determinar la eficacia de los controles internos y la seguridad de los datos.
 3. Identificar áreas de mejora para garantizar la optimización de procesos.
-

Procedimientos de Auditoría

1. Ingreso de Datos

- Verificar si existe un manual de procedimientos funcionales y técnicos.
- Confirmar que el aplicativo es considerado de misión crítica para la organización.
- Evaluar si el ingreso de datos se realiza de manera segura y con validaciones adecuadas.

Dominio COBIT: Entregar, dar soporte y servicio (Deliver, Service, and Support - DSS).

2. Procesamiento

- Revisar si el aplicativo procesa datos de manera automática y eficiente.
- Determinar si cuenta con funcionalidades de parametrización para adaptarse a nuevos requisitos.

Dominio COBIT: Construir, adquirir e implementar (Build, Acquire, and Implement - BAI).

3. Salida de Información

- Analizar si los resultados generados por el aplicativo cumplen con los requisitos establecidos por los usuarios.
- Validar que los datos generados sean precisos y que existan mecanismos para asegurar su integridad.

Dominio COBIT: Evaluar, dirigir y monitorear (Evaluate, Direct, and Monitor - EDM).

4. Seguridad

- Comprobar si existen controles de acceso robustos para los usuarios.

- Asegurar que los datos sensibles estén protegidos mediante mecanismos de cifrado y otras medidas de seguridad.

Dominio COBIT: Alinear, planificar y organizar (Align, Plan, and Organize - APO).

5. Monitoreo y Mejora

- Identificar si el aplicativo cuenta con auditorías periódicas internas o externas.
- Proponer mejoras para garantizar que los objetivos de TI y negocio se cumplan de manera efectiva.

Dominio COBIT: Monitorizar, evaluar y ajustar (Monitor, Evaluate, and Assess - MEA).

Instrumentos

- Entrevistas con responsables del aplicativo.
- Revisiones de documentación (manuales, políticas, procedimientos).
- Pruebas funcionales de los módulos del aplicativo.
- Observación de las operaciones diarias.

Resultado Esperado

Al final de esta auditoría, se espera obtener un informe detallado que:

1. Identifique riesgos y debilidades en el aplicativo.
2. Ofrezca recomendaciones prácticas para mejorar su rendimiento.
3. Garantice que el aplicativo cumple con los principios de gobernanza y gestión establecidos por COBIT.

Conclusión

Este programa de auditoría proporciona una guía estructurada para evaluar aplicativos y garantizar que cumplan con los estándares de calidad y control exigidos por la organización.