

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR  
ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO



# AUDITORIA

Nombre:

Julio Sánchez Gaona

Curso:

6<sup>to</sup> "B" Análisis de Sistema

Docente:

Ing. José Arce



## INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

31 – mayo – 2018

Tema: Introducción a la Auditoría

Objetivo: Identificar la importancia de la auditoría.

### **Concepto:**

Es la emisión de una opinión de un profesional sobre si el objeto sometido a análisis presenta adecuadamente la realidad que pretende reflejar y cumple las condiciones que le han sido prescrita.

### **Clases de auditoría**

- Auditoría de Sistema
- Auditoría Contable/Financiera
- Auditoría de Gestión
- Auditoría de Cumplimiento

### **Importancia de la auditoría**

Es importante porque el auditor recolecta y analiza la información para llegar a un determinado resultado, además de controlar, verificar el desarrollo interno de la empresa y constatar si cumple con lo establecido siendo parcial, veraz en el informe final que entrega.

### **Objetivos de la auditoría**

- Detectar problemas
- Evaluar efectividad y dar recomendaciones
- Verificar resultados



## INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

01 – junio 2018

Tema: Aspecto de la auditoría

Objetivo: Clasificar los aspectos de la auditoría donde intervienen la auditoría informática.

### **Aspectos de la auditoría.**

- Administración, planeación y organización de la empresa
- Infraestructura y operaciones
- Administración de la seguridad de la información
- Seguridad en infraestructura de la red
- Controles ambientales
- Plan de continuidad del negocio
- Desarrollo, adquisición y mantenimiento de sistema
- Controles de aplicación



# INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

04 – junio – 2018

Tema: Perfil del auditor

Objetivo: clasificar el perfil del auditor informático

## Perfil del auditor.

1. No debe ser perito en todas sus áreas
2. Debe ser especializado en una sola área específica.
3. Conformado por equipo de consultores
4. Debe ser ético y moral
5. Debe ser confidencial.
6. Profesional especializado

### Consultor

- Brinda asesoramiento
- Trabajo apriori

### Auditor

- Trabajo posteriori



# INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

05 – junio – 2018

Tema: Etapas de la auditoría

Objetivo: Identificar los objetivos a cumplir en cada etapa de la auditoría

## **Etapas de la auditoría.**

- Planificación
  - ¿Qué va auditar?
  - ¿Con qué personal va a contar?
  - Tiempo de duración
  - Recurso que va a disponer
- Ejecución
  - Documentos físicos
  - Testimonios verbales
- Elaboración de informe
  - Informe General
  - Informe Ejecutivos



# INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

12 – junio – 2018

Tema: Normativa COBI

Objetivo: identificar el marco de trabajo de la normativa

## **Normativa COBI**

Se dedica a la gestión de la TI de una empresa

Compañía que funda la normativa COBI es ISACA

## **COBIT**

### Control Objective Information Technologies

#### **Maneja 4 dominios lo cuales son:**

- Planificar y organizar
- Adquirir e implementar
- Servicio y soporte
- Monitoreo y evaluación



# INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

19 – junio 2018

Tema: COBIT

Objetivo:

## **Planificar y organizar**

- PO1
  - Administrar el valor de la TI
  - Alineación de la TI con el negocio
  - Evaluación del desempeño y la capacidad actual
  - Plan estratégicos
  - Plan táctico
  - Administración de portafolio



## INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

26 – junio – 2018

Tema: Planificar y organizar

Objetivo: Identificar los objetivos de control de dominio

### Comité estratégico de TI

El comité estratégico de TI se debe ubicar en el nivel jerárquico más alto de la organización y estar integrado con elementos capaces de aportar visión estratégica, toma de decisión, experiencia en temas de tecnología de la información y apoyo en todas las áreas de la organización.

### Comité directivos

El Comité Directivo es el órgano de dirección y administración de actividades del colegio.

### Propiedad de datos y sistema

#### División de responsabilidad





## INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

03 – julio – 2018

Tema: Adquirir e Implementar

Objetivo: Identificar los objetivos de control de dominio



# INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

13 – junio – 2018

Tema: Dominio Adquirir e Implementar

Objetivo: Determinar los objetivos de control de dominio AI

## **Dominio Adquirir los objetivos de Control del Dominio**

### **AI1 Identificar soluciones automatizadas**

AI1.1 Identificar y dar prioridades a las necesidades más importantes

AI1.2 Planificación de riesgo que pueden presentarse en el transcurso

AI1.3 desarrollo de un estudio de factibilidad para implementar el proyecto con el fin de saber si es viable y factible para la empresa

### **AI2 Adquirir y Mantener Software Aplicativo**

AI2.1 Transformar la información recolectada en requerimientos

AI2.3 Implementar controles de negocio

AI2.4 Aplicar medidas de seguridades

AI2.6 Seguir un proceso de desarrollo con todos los cambios de última hora

AI2.7 Garantizar que el sistema funcione y la calidad del producto

AI2.8 Implementar un plan de aseguramiento de calidad

AI2.10 Elaborar un plan de mantenimiento



## INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

13 – junio 2018

Tema: Dominio Adquirir e Implementar

Objetivo: Determinar los objetivos de control de dominio AI

AI3.1 Implementar medidas de seguridad a la infraestructura

AI3.3 Desarrollar un plan de mantenimiento con el fin de evitar riesgo

AI3.4 Establecer un ambiente de prueba

AI4.1 Desarrollar los documentos técnicos

AI4.2 Transferir el conocimiento y habilidades a la persona en cargada

AI4.3 Capacitar a los usuarios mediante herramientas

AI4.4 Capacitar al personal de soporte técnico

AI5.2 formular procedimientos para establecer modificar y concluir con todos los proveedores

AI5.3 selección de proveedores

AI5.4 Proteger y hacer cumplir en la parte de compra

AI6.1 Realizar documento formal, de solicitudes de cambio

AI6.2 Garantizar la evaluación de su impacto

AI6.4 Realizar seguimiento de cualquier tipo de cambio

AI6.5 Informar a los usuarios de los cambios y actualizaciones

AI7.1 entrenar a los usuarios

AI7.2 Cualquier cambio se debe hacer un plan de pruebas

AI7.5 Los sistemas deben ser accesible

AI7.6 Aplicar pruebas de cambio antes de migración de datos



## INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

21 – julio – 2018

Tema: Dominio Entregar y Dar Soporte

Objetivo: Determinar los objetivos de control de dominio DS

DS1.1 Tiene que haber un proceso formal entre ambas parte

DS1.5 Realizar un monitoreo constante al servicio

DS2.1 Identificar los servicios de los proveedores y clasificar de acuerdo al proveedor

DS3.3 Administrar el desempeño y la capacidad

DS3.4 Asignar al personal apropiado a las áreas

DS4.1 Garantizar la continuidad del servicio

DS4.2 Desarrollo de planes de continuidad

DS4.3 Tener los recursos críticos

DS4.6 Capacitar al personal antes de que suceda un incidente o desate

DS4.8 Tomar acción de los planes de continuidad de negocio

DS4.9 Respaldo de información, dentro y fuera de la empresa



# INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR ISMAEL PÉREZ PAZMIÑO

24 – julio – 2018

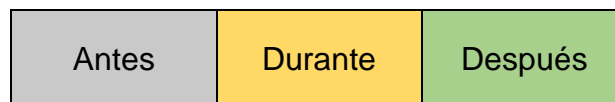
Tema: Auditoria Física

Objetivo:

## Contingencia

Son alternativa que se toman en cualquier evento sucedido

## Etapas cronológicas



## Antes

Se da cuando aún no se ha tenido planeado

Ejemplo:

- Ubicación del edificio
- Compartimentación
- Elementos de construcción
- Potencia Eléctrica
- Sistema contra incendios
- Control de acceso
- Selección de personal
- Seguridad en los medios

