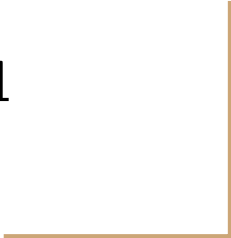


AUDITORÍA DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN

Grupos 6, 10 y 15
6 de mayo de 2021



Etapas 9: redacción del informe, resumen, conclusiones y entrega a los directivos

Un **informe de auditoría** es el proceso de recoger, agrupar y evaluar evidencias para determinar si un sistema informatizado salvaguarda los activos, mantiene la integridad de los datos, lleva a cabo eficazmente los fines de la organización y utiliza eficientemente los recursos.

Debe contener:

- Conclusiones a las que se llegaron
 - Opinión personal del auditor
 - Evidencias encontradas
-

Redacción del informe, resumen y conclusiones y entrega a los directivos

- 1) Introducción
- 2) Enfoque general utilizado
- 3) Conclusiones críticas
- 4) Recomendaciones para abordar las conclusiones críticas
- 5) Datos que respalden las conclusiones críticas
- 6) Opiniones
- 7) Entrega a directivos

INTRODUCCIÓN

¿Para qué se realizó la auditoría?

Se indican los objetivos generales o específicos que persigue la auditoría realizada.



Para el caso de Starship:

- Conocer el cumplimiento de requisitos de acceso a instalaciones virtuales o físicas.
- Evaluar la conveniencia de asignación de recursos.
- Comprobar el uso apropiado de los recursos.

ENFOQUE GENERAL

Proporciona una base para considerar el enfoque de auditoría eficaz para diseñar y llevar a cabo procedimientos que respondan a los riesgos identificados.



Para el caso de Starship:

Se enmarca dentro los términos establecidos en las **Normas ISO 31000**. Se realizarán pruebas de cumplimiento y pruebas sustantivas.

CONCLUSIONES CRÍTICAS

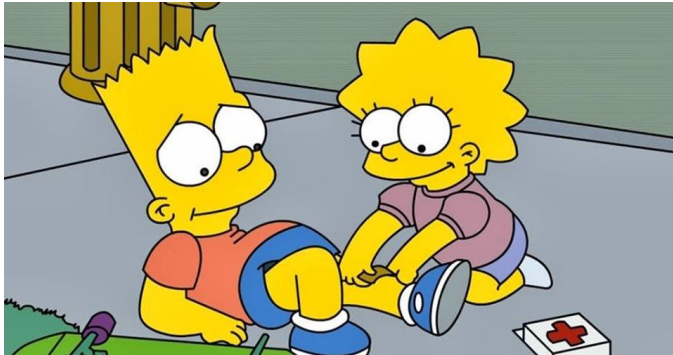
Pantallazo de las conclusiones negativas que se hallaron durante la recolección de evidencia.

¿Opiniones adversas o negativas?

¡Plantea una solución!

RECOMENDACIONES

Para el buen uso y también sobre la forma incorrecta de realizar algunos procedimientos.



- Correctivas
- Preventivas
- De mejora

RESPALDO DE LAS CONCLUSIONES

La evidencia obtenida debe fundamentar y dar solidez a las recomendaciones planteadas.



RECOMENDACIONES EN Starship

Proceso › Evidencia › Hallazgos › Recomendaciones

Ejemplo: control de recursos - **software de asignación de tareas**

¿Mal uso del software?

RECOMENDACIÓN CORRECTIVA

+

RECOMENDACIÓN PREVENTIVA

RECOMENDACIONES EN Starship

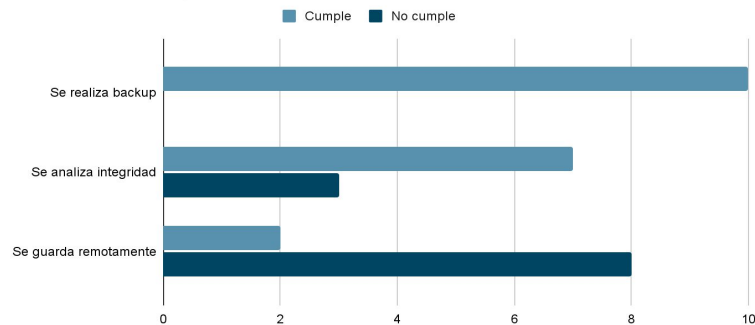
Ejemplo: control de *backups*

¿Violaciones en los procedimientos?
RECOMENDACIÓN CORRECTIVA

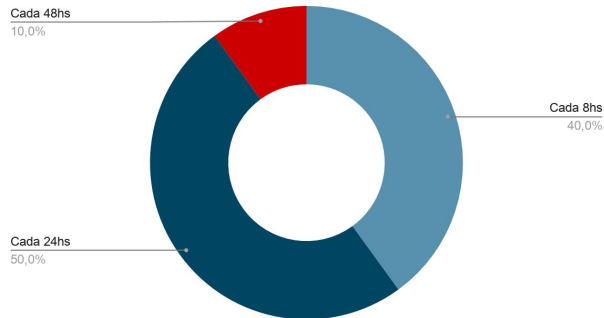
+

RECOMENDACIONES DE MEJORA

Resultados Backup de servidores de Bases de Datos



Periodicidad de Backups



OPINIONES

- Opinión favorable o sin clasificación
- Opinión con salvedades o con clasificación
 - Opinión desfavorable o adversa
 - Opinión denegada o excusada

ENTREGA DEL INFORME FINAL

- Formalización de la entrega en una reunión con los directivos.



- Parámetros para realizar seguimiento y/o verificación.

TRAJE PARÁMETROS DE SEGUIMIENTO



imgflip.com

PERO NO TUVIMOS



KAPWING

MALOS RESULTADOS

PERFECTO



imgflip.com

NO HABÍA SEGUIMIENTO