

Trabajo Práctico N° 3.2: “Auditoría Informática”

Objetivos: Que el alumno logre:

- Comprender los alcances e importancia de la Auditoría Informática.
- Identificar los elementos principales de un Plan de Auditoría Informática
- Elaborar un Plan de Auditoría Informática.

Referencia Temática:

Unidad 3: La Administración de Recursos de SI/TI – Seguridad y Auditoría de SI

- Auditoría Informática.

Modalidad de desarrollo: Grupal → Grupos Informales.

Fecha de Desarrollo: Miércoles 11/06/2025

Fecha de Conclusión: Miércoles 18/06/2025

Escenario:

NeaOnline es una empresa mediana de retail (minorista) que ha experimentado un crecimiento exponencial en los últimos cinco años. Como parte de su estrategia de expansión, han invertido significativamente en avances tecnológicos, implementando una nueva plataforma de comercio electrónico (e-commerce), un sistema CRM (Customer Relationship Management) basado en la nube, y permitiendo el trabajo remoto a una parte de su personal. La información de los clientes (datos personales y financieros) y las transacciones en línea se han convertido en un recurso crítico para la toma de decisiones y el éxito del negocio.

La gerencia está preocupada por varios factores:

- **Avances tecnológicos:** La rápida adopción de nuevas tecnologías ha generado la necesidad de asegurar que se protejan los datos y se prevengan riesgos.
- **Crecimiento de la empresa:** El rápido crecimiento de esta empresa requiere que el Área de SI/TI se adapte a sus nuevas necesidades y representatividad en el mercado.
- **Posibles vulnerabilidades:** La expansión digital y el trabajo remoto podrían haber introducido riesgos originados por la omisión, errores o actos malintencionados que necesitan ser identificados y mitigados.
- **Limitado alcance de planes de contingencia:** La empresa no está segura si sus planes de contingencia actuales son adecuados para la nueva infraestructura y el volumen de datos.
- **Actualización de documentación:** Existe preocupación por la adecuada transición de documentación física a documentación digital (entendiendo por documentación digital a la documentación que existiendo físicamente es digitalizada) y la posibilidad de errores humanos.

Esta situación la ha llevado a tomar la decisión de realizar una Auditoría Informática de manera que, tanto la gerencia como los altos directivos de la empresa, puedan disponer de los elementos suficientes para evaluar la efectividad, eficiencia y seguridad de sus SI/TI.

Consignas:

Teniendo en cuenta el escenario descripto, elaborar un **Plan de Auditoría mínimo** que incluya **pruebas de cumplimiento**, para evaluar la **Función Informática** y la **Seguridad Informática**. Para ello, mínimamente deberá:

- a) Determinar el **alcance y objetivos** de la A.I. en el escenario, respecto de las áreas de auditoría asignadas, puntualizando los aspectos concretos a auditar en cada caso. Establezca los supuestos necesarios respecto de los requerimientos de la gerencia.
- b) Especificar qué **fuentes de evidencias de auditoría** utilizaría para realizar cada evaluación.
- c) Proponer cómo conformaría el **equipo auditor** que la llevaría adelante.
- d) De acuerdo a los aspectos claves sugeridos por LARDENT para auditar cada área, plantear un **programa de trabajo** específico para el escenario.

Bibliografía de Referencia:

- PIATTINI, Mario y DEL PESO, Emilio. **Auditoría Informática, un enfoque práctico**. 2da Edición ampliada y revisada. ALFAOMEGA GRUPO EDITOR. 2001. México.
- LARDENT, Alberto R. **Sistemas de Información para la Gestión Empresarial – Procedimientos, Seguridad y Auditoría**. Editorial Prentice Hall Pearson Educación. 2001. Brasil.
- ECHENIQUE GARCÍA, José Antonio. **Auditoría en Informática**. Editorial Mac GrawHill. 2ª edición. 2003. México.
- Anexos Complementarios sobre **Seguridad y Auditoría Informática**, provistos por la Cátedra.