

PLAN DE AUDITORÍA

“ISIS AUDITORS”



Docente

Juan Orlando Riasco Armas

Semestre 2022 II

I. SUJETO DE LA AUDITORÍA

El presente trabajo tiene como sujeto de auditoría revisar los procesos y actividades que realizan para la obtención de sus productos, alcanzando así, la calidad de este.

II. OBJETO DE LA AUDITORÍA

Cumplir con el enfoque de la empresa, creando sostenibilidad que impacte cada una de las dimensiones de cada organización trabajada.

1. Verificar el cumplimiento de las normas internas de la empresa en el periodo establecido.
2. Verificar que el equipo cuente con el manejo de equipos informáticos
3. Verificar la Evaluación del tratamiento de datos e información confidencial y los Contratos Realizados para el área de tecnologías.

III. ALCANCE

- Ejecutar planes de trabajo de revisiones de auditoría de sistemas en base a técnicas de análisis de riesgos y en cumplimiento del marco regulatorio.
- Evaluar la administración de los riesgos de la información y de la seguridad.
- Evaluar la integridad, confiabilidad, disponibilidad, confidencialidad, efectividad y eficiencia del ambiente tecnológico y de la información.
- Evaluar la seguridad lógica física prevista para la operación de las diferentes aplicaciones y sistemas y el ambiente de control de TI.
- Verificar el cumplimiento de normas y procedimientos y evaluar las desviaciones.
- Efectuar revisiones sobre los archivos de programas o de información con el fin de satisfacerse acerca de cambios y accesos realizados.
- Documentar y presentar siguiendo los procedimientos y normas internacionales e internas de la entidad.

IV. PRE-PLANIFICACIÓN

La Pre-Planificación está en relación a:

4.1 EVALUACIÓN DE RIESGOS

Una evaluación preliminar sobre los riesgos relacionados al sujeto de la auditoría está expuesto a continuación:



EVALUACIÓN DE RIESGO					
N° RIEGOS	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	TIPO DE RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO RESIDUAL
R1	Inadecuada gestión del proyecto de desarrollo de software	Operativo Tecnológico	Posible	Catastrófico	Extremo
R2	Mala Estimación de Tiempo	Operativo Tecnológico	Posible	Mayor	Extremo
R3	Escatimar el Control de Calidad	Operativo Tecnológico	Posible	Mayor	Extremo

4.2 CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

Objetivos Específicos	Actividades	OCTUBRE				NOVIEMBRE			
		1	2	3	4	1	2	3	4
Evaluar los sistemas de información, funcionalidad del área de informática y sus componentes de IT en los aspectos de seguridad, integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información.	Auditar los procesos activos, controles y servicios de TI relacionados con el proceso de desarrollo								
	Evaluar la integridad, confiabilidad, disponibilidad, confidencialidad, efectividad y eficiencia del ambiente tecnológico y de la información								
Analizar los sistemas de información desde la perspectiva del riesgo de seguridad	Evaluar y analizar la gestión de riesgos en el desarrollo de software y sistemas en sus diferentes ambientes de ejecución.								
	Evaluar y analizar las Tecnologías de la Información relacionadas con los sistemas de Información.								
	Verificar el correcto cumplimiento de las normativas vigentes en el proceso de desarrollo de software y sistemas en funcionamiento.								
Identificar puntos de mejora a través del proceso de auditoría de sistemas	Evaluar el diseño y eficacia operativa para identificar sus riesgos								
	Establecer objetivos de control que reduzcan o eliminen la exposición al riesgo de control interno.								

4.1 PRESUPUESTO

EQUIPO DE AUDITORÍA						
Nombres y Apellidos	Rol en el equipo	Perfil profesional	Días	Horas	Remuneración x hora	Costo
Gorki Luis Arce Torres	Gerente de Auditoria	Ing. Sistemas	31	100	30	3000.00
Lisset Mirella Huamán Camizán	Coord. de Auditoría	Ing. Sistemas	31	100	22	2200.00
Simón Esau Cuesta Mori	Especialidad en Hardware	Ing. Hardware	7	56	25	1400.00
Lewis Eli Caro Hidalgo	Especialista en redes	Ing. Redes	7	56	25	1400.00
Diego Dario Reategui del Aguila	Especialidad Software	Ing. Software	7	56	25	1400.00
Ciro Franco Gonzales Hidalgo	Especialista en ciberseguridad y protección de datos	Ing. Ciberseguridad	7	56	25	1400.00
Jheyfer Eli Arevalo Cabanillas	Especialista en procedimientos	Administrador	7	56	25	1400.00
Daniel Jabes Lapiz Canlla	Especialista en políticas	Ing. Sistemas	7	56	25	1400.00
Cesar Renato Monteza Antinori	Gestión del Conocimiento	Ing. Sistemas	7	56	25	1400.00

4.1 ESTABLECIENDO EL EQUIPO DE AUDITORÍA

Equipo de Auditoría		
Nombres y Apellidos	Rol en el equipo	Perfil profesional
Gorki Luis Arce Torres	Gerente de Auditoría	Ing. Sistemas
Lisset Mirella Huamán Camizán	Coord. de Auditoría	Ing. Sistemas
Simón Esau Cuesta Mori	Especialidad en Hardware	Ing. Hardware
Lewis Eli Caro Hidalgo	Especialista en redes	Ing. Redes
Diego Dario Reategui del Aguila	Especialidad Software	Ing. Software
Ciro Franco Gonzales Hidalgo	Especialista en ciberseguridad y proteccion de datos	Ing. Ciberseguridad
Jheyfer Eli Arevalo Cabanillas	Especialista en procedimientos	Administrador
Daniel Jabes Lapiz Canlla	Especialista en políticas	Ing. Sistemas
Cesar Renato Monteza Antinori	Gestión del Conocimiento	Ing. Sistemas

V. CUESTIONARIO

El cuestionario está en relación a:

5.1 Información general de la empresa

- ¿Qué productos o servicios ofrece la empresa?
- ¿En qué consiste el giro de negocio de la empresa?
- ¿Qué tipo de empresas son sus mayores clientes?

5.2 Informática

- ¿Se considera adecuado la ubicación actual del área de TI dentro la empresa?
- 2.¿El espacio físico de la oficina con el que cuenta el lugar de desarrollo de aplicaciones se considera adecuado?
- ¿Actualmente las computadoras les dejan realizar con fluidez las actividades que realizan desarrollando las aplicaciones? ¿Por que?
- ¿Cuentan con una persona responsable de gestionar la seguridad de la información de la empresa?
- ¿Utilizan antivirus con licencias originales?
- ¿Hacen uso de firewall?
- ¿Existen políticas de seguridad de la información?
- ¿Cuenta con un servidor la empresa?
- ¿Hacen uso de alguna topología de red?
- ¿La instalación de red, lo realizó su propio personal o personal externo?

- ¿Trabajan bajo algún estándar o buenas prácticas en el estilo de código?
- ¿Cuentan con alguna tecnología de base de datos para las labores de la empresa?
- ¿Los softwares que usan cuentan con licencia original y vigente?

5.3 Recursos humanos

- ¿La empresa cuenta con una estrategia, para suplir despidos o renuncias del personal?
- ¿Los trabajadores están en la capacidad plena de poder cumplir de manera eficiente y correcta sus funciones?
- ¿Se hace uso de políticas internas y externas en la empresa?
- ¿Cuentan con directrices y estándares de calidad para sus productos de software?