



SEGURIDAD Y AUDITORÍA INFORMÁTICA

Actividad Nro.18

De acuerdo al Caso Práctico que le tocó aleatoriamente, deberá realizar una nota formal con el objeto de presentar su Plan Detallado de Auditoría Informática, en la misma deberá hacer constar los puntos principales del Informe Final de Auditoría Informática como lo son:

- Fecha del Informe....
- Nombre de la Entidad....
- Objetivo....
- Lugar de la Auditoría.....
- Grupo de Trabajo de Auditoría.....
- Fecha de Inicio de la Auditoría.....
- Tiempo estimado del proceso de revisión.....
- Fecha de Finalización de la Auditoría.....

Además, si lo considera necesario, deberían realizarse los cambios correspondientes en el Plan Detallado de Auditoría Informática según un nuevo análisis del mismo.

Desarrollo

NOTA FORMAL DE PRESENTACIÓN DEL PLAN DETALLADO DE AUDITORÍA INFORMÁTICA

Situación planteada

En un "Banco" se llevó a cabo la "**Auditoría de una Etapa de Análisis**", la cual es utilizada por el Director del proyecto para evaluar el desarrollo del mismo.

Un equipo de 10 analistas funcionales se ocupa de llevar a cabo lo siguiente:

- Análisis de requisitos del sistema.
- Especificación funcional del sistema.

En el "Análisis de requisitos del sistema" se identificarán los requisitos del nuevo sistema. Se incluirán tanto los requisitos funcionales como los no funcionales, distinguiendo para c/u de ellos su importancia y prioridad. Luego, se determinarán las posibles soluciones alternativas que satisfagan esos requisitos y se elegirá la más adecuada.

En la "Especificación funcional del sistema" se elaborará una especificación funcional detallada del sistema que sea coherente con lo que se espera de él.

Se observa que:

- No todas las especificaciones funcionales y análisis de requisitos del sistema tienen un formato determinado existen especificaciones funcionales que no fueron actualizadas y otras están incompletas
- No todo el equipo de desarrollo está actualizado de los cambios efectuados."

MEMORANDUM

A: Presidencia / Dirección General del Banco

De: [Auditor/a]

Asunto: Presentación Formal del Plan Detallado de Auditoría a la Etapa de Análisis de Sistemas

Fecha: 26 de octubre de 2024

1. Introducción y Justificación del Proyecto

Por medio de la presente, y en el marco de la Etapa de Formalización del proyecto, se presenta formalmente el Plan Detallado de Auditoría Informática. El proyecto se enfoca en la Auditoría de la Etapa de Análisis del desarrollo de sistemas del Banco. El propósito es evaluar el proceso utilizado por el Director del proyecto para evaluar el desarrollo del mismo y, específicamente, la gestión de requisitos del sistema y la especificación funcional. Esta presentación busca obtener la Aprobación Formal del Plan, la cual es una de las tareas más importantes del proceso.

2. Síntesis y Reestructuración del Plan Detallado

El Plan Detallado de Auditoría (actualizado) se estructura para abordar los Puntos Críticos y de Riesgo detectados en la función informática:

- Documentación Deficiente: No todas las especificaciones funcionales y análisis de requisitos tienen un formato determinado, y existen documentos incompletos o desactualizados.
- Falta de Comunicación y Coordinación: No todo el equipo de desarrollo está actualizado de los cambios efectuados.
- Políticas Débiles/No Formalizadas: Existe una falta de homogeneidad en la documentación y en las versiones de los sistemas.

2.1. Prioridades y Enfoque

El plan se centró en priorizar las áreas con mayor riesgo, principalmente aquellas relacionadas con la documentación y el soporte a la continuidad operativa:

- Prioridad 1 (Riesgo 90%): Revisión de las políticas de respaldo (backup) y continuidad del negocio (ID 10)
- Prioridad 2 y 3 (Riesgo 85% y 80%): Evaluación de la formalidad y exhaustividad de la documentación de requisitos (ID 1) y revisión del cumplimiento de un formato estándar (ID 2)
- Prioridad 4 (Riesgo 80%): Evaluación de la disponibilidad y capacidad de servidores (ID 9)

2.2. Cambios Requeridos en el Plan Detallado

Según el nuevo análisis de riesgos y la necesidad de abordar los puntos críticos, se reestructuró y detalló el plan con tareas específicas, resultando en un total de 31 procedimientos detallados. Ejemplos de las nuevas tareas añadidas al plan original incluyen:

- Para Documentación (ID 6, 7): Verificar documentos incompletos o desactualizados.
- Para Comunicación (ID 21, 22): Evaluar la actualización interna del equipo de desarrollo y comprobar la

comunicación formal con el Negocio.

- Para Políticas (ID 17, 18): Evaluación de las políticas de uso y seguridad de la información por parte de los Analistas Funcionales.

3. Conclusión y Solicitud

Se requiere la Aprobación Formal de este Plan Detallado, lo que generará el compromiso ejecutivo y el compromiso de cada una de las áreas involucradas, permitiendo al equipo de auditoría iniciar la Etapa de Desarrollo y ejecutar las tareas de acuerdo a la secuencia establecida.

Atentamente,
[Auditor]
Auditor Informático