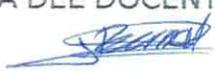


LISTA DE COTEJO

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN ANDRÉS TUXTLA		NOMBRE DEL CURSO: <u>AYUDORIA INFORMATICA</u> UNIDAD: <u>I</u>		
NOMBRE DEL DOCENTE: ROSARIO CARVAJAL HERNÁNDEZ		FIRMA DEL DOCENTE 		
DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACION				
NOMBRE DEL ALUMNO: <u>BERNAL SANDOVAL JAVIER</u>	No. DE CONTROL: <u>20100226</u>	FIRMA DEL ALUMNO:		
PRODUCTO: <u>RESUMEN</u>	FECHA: <u>29-09-2022</u>	PERIODO ESCOLAR: <u>SEPT 22 - ENO 23</u>		
INSTRUCCIONES DE APLICACION				
Revisar las actividades que se solicitan y marque con una X en los apartados "SI" cuando la evidencia se cumple; en caso contrario marque "NO". En la columna "OBSERVACIONES" escriba indicaciones que puedan ayudar al alumno a saber cuáles son las condiciones no cumplidas, si fuese necesario.				
VALOR DEL REACTIVO	CARACTERÍSTICA A CUMPLIR (REACTIVO)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
5	Material a utilizar: Se apegó a los criterios previamente establecidos.		NO	
5	Creatividad: Plasmó los temas con ingenio.	X		
0	Originalidad: El producto es único.		-	
5	Contiene todos los temas relacionados a la unidad.		NO	
5	Claridad y Estructura: Se da a entender el tema que se está tratando.	X		
0	Responsabilidad: Entregó el producto en la fecha y hora señalada.		-	
<u>20%</u>	CALIFICACION	<u>10%</u>		

LISTA DE COTEJO

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN ANDRÉS TUXTLA		NOMBRE DEL CURSO: <u>AJORDA</u> <u>INFORMÁTICA</u> UNIDAD: <u>I</u>		
NOMBRE DEL DOCENTE: ROSARIO CARVAJAL HERNÁNDEZ		FIRMA DEL DOCENTE		
DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN				
NOMBRE DEL ALUMNO: <u>BERNAL SANDOVAL</u> <u>JAVIER</u>	No. DE CONTROL: <u>20100226</u>	FIRMA DEL ALUMNO: 		
PRODUCTO: <u>AVANCE DE PROYECTO</u>	FECHA: <u>29-04-2022</u>	PERIODO ESCOLAR: <u>SEPT 22 - ENE 23</u>		
INSTRUCCIONES DE APLICACIÓN				
Revisar las actividades que se solicitan y marque con una X en los apartados "SI" cuando la evidencia se cumple; en caso contrario marque "NO". En la columna "OBSERVACIONES" escriba indicaciones que puedan ayudar al alumno a saber cuáles son las condiciones no cumplidas, si fuese necesario.				
VALOR DEL REACTIVO	CARACTERÍSTICA A CUMPLIR (REACTIVO)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
<u>10</u>	Material a utilizar: Se apegó a los criterios previamente establecidos.	<u>X</u>		
<u>10</u>	Creatividad: Plasmó los temas con ingenio.	<u>X</u>		
<u>5</u>	Originalidad: El producto es único.	<u>X</u>		
<u>10</u>	Contiene todos los temas relacionados a la unidad.	<u>X</u>		
<u>10</u>	Claridad y Estructura: Se da a entender el tema que se está tratando.	<u>X</u>		
<u>5</u>	Responsabilidad: Entregó el producto en la fecha y hora señalada.	<u>X</u>		
<u>50%.</u>	CALIFICACIÓN	<u>50%.</u>		

LISTA DE COTEJO

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN ANDRÉS TUXTLA		NOMBRE DEL CURSO: <u>Aplicación de Informática</u> UNIDAD: <u>I</u>		
NOMBRE DEL DOCENTE: ROSARIO CARVAJAL HERNÁNDEZ		FIRMA DEL DOCENTE		
DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN				
NOMBRE DEL ALUMNO: <u>BERNAL SANDOVAL JAVIER</u>	No. DE CONTROL: <u>202100226</u>	FIRMA DEL ALUMNO: 		
PRODUCTO: <u>Reporte Técnico</u>	FECHA: <u>29-09-2022</u>	PERIODO ESCOLAR: <u>SEPT 22 - ENE 23</u>		
INSTRUCCIONES DE APLICACIÓN				
Revisar las actividades que se solicitan y marque con una X en los apartados "SI" cuando la evidencia se cumple; en caso contrario marque "NO". En la columna "OBSERVACIONES" escriba indicaciones que puedan ayudar al alumno a saber cuáles son las condiciones no cumplidas, si fuese necesario.				
VALOR DEL REACTIVO	CARACTERÍSTICA A CUMPLIR (REACTIVO)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
<u>10</u>	Material a utilizar: Se apegó a los criterios previamente establecidos.	<u>X</u>		
<u>5</u>	Creatividad: Plasmó los temas con ingenio.	<u>X</u>		
<u>0</u>	Originalidad: El producto es único.		<u>—</u>	
<u>10</u>	Contiene todos los temas relacionados a la unidad.	<u>X</u>		
<u>5</u>	Claridad y Estructura: Se da a entender el tema que se está tratando.		<u>No</u>	
<u>0</u>	Responsabilidad: Entregó el producto en la fecha y hora señalada.		<u>—</u>	
<u>30%.</u>	CALIFICACIÓN	<u>25%.</u>		

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN ANDRÉS
TUXTLA**



**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE
SAN ANDRÉS TUXTLA**

AUDITORIA INFORMÁTICA

ROSARIO CARVAJAL HERNANDEZ

INGENIERÍA EN INFORMÁTICA

JAVIER BERNAL SANDOVAL

510 - A

SAN ANDRÉS TUXTLA VER. A 28 DE SEPTIEMBRE DEL 2022

Auditoría informática:

El término de auditoría es más extenso; no únicamente detecta errores: es un examen crítico que se hace con objeto de evaluar la eficiencia y efectividad de una parte o de un organismo, y establecer cursos alternativos de acción para mejorar la organización, y conseguir las metas propuestas.

La Auditoría en informática tiene relación con la revisión práctica que se hace sobre los recursos informáticos con que cuenta una entidad con el objetivo de producir un informe o dictamen sobre el caso en que se desarrollan y se aplican aquellos recursos.

Categorización de la auditoría.

Convencionalmente se piensan 2 tipos de auditoría: las internas y las externas. La auditoría interna la desarrollan personas que tienen la posibilidad de o no depender de la entidad y trabajan repasando, las bastante más de las veces, puntos que interesan especialmente a la gestión, aunque tienen la posibilidad de realizar revisiones programadas sobre todos los puntos operativos y de registro de la organización, con la intención de producir un informe sobre su revisión.

La auditoría externa, exitosa además como auditoría libre, la efectúan profesionistas que no están sujetas a la compañía, ni económicamente ni bajo cualquier otro criterio, y a los que se sabe un juicio imparcial confiable de la confianza de terceros. El objeto de su trabajo es la emisión de un dictamen. Esta clase de auditoría es la actividad más característica del Contador Público o del Licenciado en Informática.

También hay otros tipos de auditoría como son:

Auditoría operacional, tiene relación con la revisión de la operación de una compañía y se juzga la eficiencia de la operación misma. Auditoría administrativa, tiene relación con la organización y eficiencia de la composición del personal con que cuenta la compañía y los procesos administrativos en que actúa dicho personal. Auditoría social. tiene relación con la revisión del ámbito social en que se halla y realiza una organización, con la intención de apreciar puntos externos e internos que infieran en la productividad de la misma.

Fines de autorización.

Cada una de las operaciones tienen que desarrollarse según con autorizaciones generales o especificaciones de la gestión. Las autorizaciones tienen que estar según criterios establecidos por el grado apropiado de la gestión. Las transacciones tienen que ser válidas para conocerse y ser sometidas oportunamente a su aprobación. Cada una de esas que reúnan los requisitos establecidos por la gestión tienen que reconocerse como tales y procesarse a tiempo. Los resultados del procesamiento de transacciones tienen que comunicarse oportunamente y estar respaldados por archivos adecuados.

La entrada a los activos únicamente debería permitirse según autorizaciones de la gestión. **Objetivo de verificación y evaluación** Los datos registrados relativos a los activos sujetos a protección tienen que compararse con los activos existentes a intervalos razonables, y se tienen que tomar las medidas apropiadas en relación con las diferencias que existan. Asimismo, tienen que existir controles relativos a la verificación y evaluación periódica de los saldos que se integran en los estados financieros, debido a que este objetivo complementa en forma fundamental los mencionados antes. Dichos Fines en general del control interno de sistemas son aplicables a todos los ciclos.

No hablamos de que se utilicen de manera directa para evaluar las técnicas de control interno de una organización, sin embargo representan una base para desarrollar fines específicos de control interno por ciclos de transacciones que sean aplicables a una compañía personal.

Planeación de los procedimientos de auditoría con informática

El propósito principal de la planeación de las medidas de auditoría es incluir dentro de las aplicaciones las facilidades que permitan realizar las actividades de auditoría de la manera más fluida.

La planeación de los servicios establece las facilidades tanto actuales como futuras que ofrece la dirección de informática.

El auditor debe examinar este plan para establecer los requerimientos de auditoría necesarios.

Para el funcionamiento de dichos procedimientos se requieren dentro de los programas rutinas que permitan acceder la información y sistemas independientes para la selección, sumariación, comparación y emisión de reportes El poder planear y realizar estas tareas implica un trabajo complicado pero que es necesario hacer.

La computarización de las organizaciones ha dado por resultado una concentración de datos y funciones, que son seleccionados, correlacionados, resumidos y diseminados.

También debe participar en las pruebas en paralelo y en la implantación del sistema, para asegurarse de que todos los procedimientos, entradas y salidas son los solicitados por el usuario en el momento del diseño detallado, así como para evaluar que los cálculos realizados sean los correctos y, en general, para dar la aprobación del sistema una vez verificado que cumpla con los objetivos, flujo de información, controles y políticas del usuario de la organización.

Técnicas avanzadas de auditoría con informática.

Una vez que en una instalación estén operando sistemas avanzados de computación, como procesamiento online, bases de datos y procesamiento compartido, se podría evaluar el sistema usando técnicas avanzadas de auditoría. Dichos procedimientos necesitan un experto y, por consiguiente, tienen la posibilidad de no ser apropiados si el departamento de auditoría no cuenta con el entrenamiento conveniente. Otra limitante, incluyendo el precio, podría ser la sobrecarga del sistema y la degradación en la era de contestación. No obstante, una vez que se utilizan alrededor de, dichos procedimientos sobrepasan la implementación en una auditoría clásico.

Pruebas integrales. Consisten en el procesamiento de datos de un departamento ficticio, comparando dichos resultados con resultados predeterminados. En otros términos, las transacciones iniciadas por el auditor son independientes de la aplicación común, sin embargo son procesadas simultáneamente.

Se debería tener particular cuidado con las particiones que se permanecen usando en el sistema para prueba de la contabilidad o balances, con el propósito de eludir situaciones anómalos.

Simulación. Se apoya en desarrollar programas de aplicación para determina- da prueba y equiparar los resultados de la simulación con la aplicación real. Revisiones de ingreso. Se mantiene un registro computarizado de todos los accesos a determinados archivos; ejemplificando, información de la identificación tanto de la terminal como del cliente.

Operaciones en paralelo. Se apoya en comprobar la precisión de la información acerca de los resultados que crea un sistema nuevo que suple a uno ya auditado. Evaluación de un sistema con datos de prueba. Esta verificación se apoya en probar los resultados realizados en la aplicación con datos de prueba mantener el control de los resultados que fueron logrados al principio en las pruebas del programa (solamente aplicable una vez que se realizan modificaciones a un sistema).

Registros extendidos. Consisten en añadir un campo de control a un registro definido, como un campo particular a un registro extra, que logre integrar datos de todos los programas de aplicación que son parte del procesamiento de cierta transacción, como en los próximos casos.

Totales aleatorios de ciertos programas. Se consiguen totales en ciertos fragmentos del sistema para ir verificando su precisión en forma parcial

Auditoría administrativa/operacional.

La tecnología en información está perjudicando la manera en que las empresas permanecen estructuradas, administradas y operadas. En varias ocasiones, los cambios son dramáticos. Una vez que existe la necesidad de un nuevo diseño de sistemas administrativos para poder hacer una positiva gestión y control financiero, la organización administrativa y el proceso de diseño y los requerimientos de control interno deberán modificar o precisamente se modificarán con los cambios de la tecnología de información.

El crecimiento de la tecnología de información está soportado por una reestructuración organizacional cerca de esta tecnología. William P. Leonard" define la auditoría administrativa como: La prueba universal y constructivo de la composición de una organización, de una organización, una parte gubernamental o cualquier parte de un organismo, referente a sus planes y fines, sus procedimientos y controles, su forma de operación y sus facilidades humanas y física Se realiza una revisión y importancia de la organización de una organización a fin de determinar: Pérdidas y deficiencias.

Superiores procedimientos. Superiores maneras de control. Operaciones más eficientes. Mejor uso de los recursos físicos y humanos. La auditoría administrativa debería llevarse a cabo como parte de la auditoría del área de informática; se ha de tener en cuenta dentro del programa de trabajo de auditoría en informática, tomando inicios de la auditoría administrativa para aplicarlos al área de informática.

Auditoría con informática

Criterio de auditoría con informática Los métodos de auditoría con informática varían conforme con la filosofía y técnica de cada organización y departamento de auditoría en especial, No obstante, hay ciertas técnicas y/o métodos que son compatibles en la mayor parte de los ambientes de informática. Estas técnicas caen en 2 categorías: procedimientos manuales y procedimientos asistidos por PC. Implementación de las técnicas de auditorías asistidas por PC Generalmente, el auditor debería usar la PC en la ejecución de la auditoría, debido a que este instrumento dejará agrandar la cobertura del examen, disminuyendo el tiempo/ precio de las pruebas y métodos de muestreo, que de otra forma tendrían que efectuarse manualmente. Hay paquetes de PC (software) que permiten llevar a cabo auditorías a sistemas financieros y contables que se hallan en medios informáticos.

Idealización de los métodos de auditoría con informática.

El objetivo primordial de la planificación de las medidas de auditoría es integrar en las aplicaciones las facilidades que permitan hacer las ocupaciones de auditoría de la forma más dinámica. La idealización de los servicios instituye las facilidades tanto recientes como futuras que da la dirección de informática.

El auditor debería analizar este proyecto para implantar los requerimientos de auditoría necesarios. Para el manejo de estos métodos se necesitan en los programas rutinas que permitan acceder la información y sistemas independientes para la selección, sumarización, comparación y emisión de reportes.

El poder planificar y hacer estas labores involucra un trabajo difícil sin embargo que se necesita hacer. La computarización de las empresas dio por resultado una concentración de datos y funcionalidades, que son seleccionados correlacionados, resumidos y diseminados.

En un ambiente computarizado, comúnmente un dato puede actualizar varios archivos.

Se necesita que el auditor cuente con los instrumentos idóneas para lograr continuar el rastro del mismo y además comprobar que el sistema se encuentre llevando a cabo las funcionalidades que en teoría debería realizar; estas herramientas computarizadas le tienen que permitir identificar los errores y corregirlos luego.

Es comprensible pensar que el auditor no es un programador especializado, por lo cual es obligación de este conjunto de proceso planificar el desarrollo de estas herramientas de cómputo, atendiendo las demandas y sugerencias de los auditores y aportando su propia vivencia.

Además, debería participar en las pruebas en paralelo y en la implementación del sistema, para aseverarse de que todos los métodos, entradas y salidas son los solicitados por el cliente en el instante del diseño descriptivo, así como para evaluar que los cálculos hechos sean los correctos y, generalmente, para ofrecer el asentimiento del sistema una vez verificado que cumpla con las metas, flujo de información, controles y políticas del cliente y de la organización.

Objetivos de autorización

Todas las operaciones deben realizarse de acuerdo con autorizaciones generales o especificaciones de la administración. Las autorizaciones deben estar de acuerdo son criterios establecidos por el nivel apropiado de la administración. Las transacciones deben ser válidas para conocerse y ser sometidas oportunamente a su aceptación. Todas aquellas que reúnan los requisitos establecidos por la administración deben reconocerse como tales y procesarse a tiempo. Los resultados del procesamiento de transacciones deben comunicarse oportunamente y estar respaldados por archivos adecuados.

Técnicas avanzadas de auditoría con informática: Cuando en una instalación se encuentren operando sistemas avanzados de computación, como procesamiento en línea, bases de datos y procesamiento distribuido, se podría evaluar el sistema empleando técnicas avanzadas de auditoría.

Pruebas integrales. Consisten en el procesamiento de datos de un departamento ficticio, comparando estos resultados con resultados predeterminados. En otras palabras, las transacciones iniciadas por el auditor son independientes de la aplicación normal, pero son procesadas al mismo tiempo. Se debe tener especial cuidado con las particiones que se están utilizando en el sistema para prueba de la contabilidad o balances, a fin de evitar situaciones anormales.

Simulación.

Consiste en desarrollar programas de aplicación para determinada prueba y comparar los resultados de la simulación con la aplicación real. Revisiones de acceso. Se conserva un registro computarizado de todos los accesos a determinados archivos; por ejemplo, información de la identificación tanto de la terminal como del usuario.

Operaciones en paralelo.

Consiste en verificar la exactitud de la información sobre los resultados que produce un sistema nuevo que sustituye a uno ya auditado.

Evaluación de un sistema con datos de prueba.

Esta verificación consiste en probar los resultados producidos en la aplicación con datos de prueba contra los resultados que fueron obtenidos inicialmente en las pruebas del programa (Solamente aplicable cuando se hacen modificaciones a un sistema).

Registros extendidos.

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN
ANDRÉSTUXTLA**



**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE
SAN ANDRÉS TUXTLA**

AUDITORIA INFORMÁTICA

ROSARIO CARVAJAL HERNANDEZ

INGENIERÍA EN INFORMÁTICA

JAVIER BERNAL SANDOVAL

510 - A

**SAN ANDRÉS TUXTLA VER. A 29 DE SEPTIEMBRE DEL
2022**

ÍNDICE:

ÍNDICE DE CONTENIDO.

Introducción	1
1.1 Estudio inicial del entorno auditable.....	4
1.2 OBJETIVOS.....	¡Error!
1.2.1 Objetivo general.....	¡Error!
1.2.2 Objetivos específicos.....	¡Error!
1.3 PLAN Y PROGRAMA DE AUDITORIA.....	¡Error! Marcador no definido.
1.3.1Tareas.....	6
1.3.2Calendario.....	6
1.3.3Responsables.....	6
1.3.4Organigrama.....	6
1.4 INSTRUMENTOS PARA MEDIR EL NIVEL DE APLICACIÓN DE LA NORMATIVIDAD.....	¡Error!
1.4.2 Administración.....	¡Error!
1.4.3 Instalación.....	¡Error!
1.4.4 Operación.....	¡Error!
1.4.5 Seguridad.....	¡Error!
ÍNDICE DE TABLAS Y FIGURAS	

CONTENIDO

Tabla 1.3 Plan y programas de auditoría.....	7.
Tabla 1.4.1 Instrumentos para medir el nivel de aplicación de normatividad.....	9
Tabla 1.4.2 Evaluación administración.....	10
Tabla 1.4.3 Evaluación de la Instalación.....	13
Tabla 1.4.4 Evaluación de Operación.....	15
Tabla 1.4.5 Evaluación de la seguridad.....	17

INTRODUCCION

El presente archivo muestra los conocimientos teóricos que debería manejar un auditor interno para el debido desarrollo de sus ocupaciones, así como, los papeles de trabajo que, son la base para la toma de elecciones de cualquier organización y en los que se inspira el trabajo de auditoría.

Primero que nada, la Auditoría se encargara de verificar meticulosamente los manuales de métodos, con los cuales se determinara si la gestión es la idónea y si los trabajadores y apartamentos permanecen actuando de manera correcta.

Luego se procederá a hacer modificaciones a dichos manuales, los cuales se modificarán según las necesidades y la competencia.

Debido a que se ha hecho esta revisión y reestructuración, se procederá a hacer la revisión de estados Informáticos y superficies computacionales o demás información informática.

Cabe decir que la Auditoría no posee como fin primordial cual aprender en una compañía.

Auditar va más allá de eludir malos manejos de las zonas, es medir el rendimiento de dicho comercio, en esta situación del “Hotel Rías”, lo que se fundamenta en examinar toda el caso informática.

CAPITULO I

1.1 Estudio inicial del entorno auditable

El establecimiento comercial denominado Restaurant “El buen sabor” es una microempresa dedicada a la elaboración, distribución y comercialización de productos alimenticios, desayunos, comidas, cenas, postres , bebidas hechas con base líquida y de alcohol típicos de la gastronomía local, estatal y nacional al público en general, turistas locales, estatales nacionales e internacionales.

Por su excelente ubicación Calle Malecón s/n Entre Melchor Ocampo y María Bottiger en el Boulevard en la ciudad de Catemaco con código postal 95870 México, cuenta con muchos años de servicio, con la aprobación de una clientela exigente en cuanto a gustos por presentar una excelente atención al público y tener una sana alimentación de calidad y a precios accesibles

Dicha clientela está lo suficientemente arraigada e identificada con el trato especial con calidad, ambiente familiar pero sobre todo con el sabor especial de sus productos alimenticios, brindada por el dueño de dicho establecimiento y el personal

que ahí labora. Menciono que existe una mezcla muy clara en su atención al público por parte del personal que ahí labora de meseros con experiencia y las nuevas generaciones que encuentran en pleno desarrollo y capacitación.

Cuenta con diferentes áreas de acceso a internet entre las cuales se encuentran las zona de mesas para atención al público, también se da atención al cliente al aire libre y una zona de estacionamiento

Desde el año de su creación en el año 2008, el Contador Público Julio Castro Absalón tuvo a bien emprender esta idea de brindar servicios alimenticios a una ciudad que si lo requería y necesitaba, poniendo en práctica todos sus conocimientos sobre la gastronomía típica de nuestra región y así poder brindar la oportunidad de empleo a más de 10 personas que así lo requieren.

1.2 Objetivos

1.2.1 Objetivo general

Aplica auditorias y consultas utilizando técnicas y herramientas para la evolución de las áreas relacionadas con la informática

1.2.2 Objetivos específicos copiar y pegar

Estudiar y analizar entorno auditable de la empresa

Realizar la planeación y el programa de auditoria

Determinar los instrumentos para medir el nivel de aplicación de la normativa

Aplicar la normalidad a la auditoria informática

Realizar la auditoria en HW

Realizar la auditoria de redes

Realizar la auditoria en telecomunicaciones

Documentar los resultados obtenidos

1.3 Plan y programa de auditoria (apéndice C)

1.3.1Tareas

1.3.2Calendario

1.3.3Responsables

1.3.4Organigrama

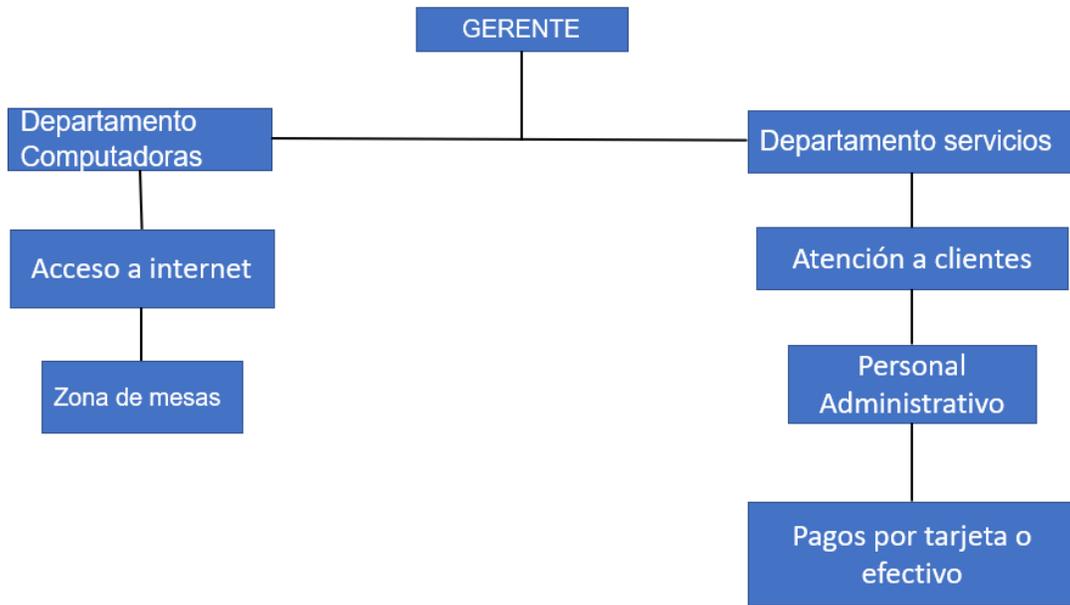


Tabla 1.3 Plan y programas de auditoria

<p>Objetivos de la Auditoría</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Estudiar y analizar entorno auditable de la empresa 2. Realizar la planeación y el programa auditoria. 3. Determinar los instrumentos para medir el nivel de aplicación de la normativa. 4. Aplicar la normalidad a la auditoria informática. 5. Realizar auditoria en HW. 6. Realizar la auditoria de redes. 7. Realizar la auditoria en telecomunicaciones. 8. Documentar los resultados obtenidos.
<p>Alcance de la Auditoría</p>	<p>Esta auditoría a diferencia de muchas, el auditor fue quien buscó al cliente y le ofreció los servicios de auditoría para posteriormente poder proponer un Sistema de Calidad basado en la norma ISO 9001:2000.</p> <p>Las áreas para auditar son las siguientes:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Acceso a internet 2. Atención a cliente <p>Al finalizar la auditoría se les entregará a la Dirección General el reporte final que contiene;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Plan de auditoría • Documento de referencia (Norma ISO 9001:2000) • Las observaciones obtenidas • Las no conformidades detectadas • Las propuestas de acciones correctivas
<p>Personas Involucradas</p>	<p>Julio Castro (Dueño del restaurante)</p>

	Emilio Cortés (Gerente Administrativo) Monserrat Hernández (Gerente Programas Institucionales)
Documentos Referencia	Se tomará como documento de referencia la Norma ISO 9001:2000 NMX-CC-9001-IMNC-2000 (Se encuentra ampliamente desarrollado en el Capítulo II)
Miembros Equipo Auditor	La persona que realizará la auditoría es Javier Bernal Sandoval Esta persona será encargada de elaborar el plan de auditoría, aplicar las listas de verificación y finalmente realizar el reporte final.
Idioma Auditoría	El idioma utilizado será el español.
Unidades Organizacionales Auditadas	Las unidades organizacionales de Divulga a auditar son: 1. Acceso a internet 2. Atención a cliente
Fecha Estimada y duración de las actividades	La fecha estimada para la aplicación de las listas de verificación serán: 1. Acceso a internet (02 de septiembre) 2. Atención al cliente (04 de septiembre) La duración de las actividades será no más de tres horas para cada área.
Programar las reuniones con la Administración	Las reuniones con la administración serán dos, una al principio de la auditoría y otra al finalizar la misma.
Requisitos de Confidencialidad	La organización del "Restaurante el buen sabor" ha solicitado un cuidado especial de la documentación sobre todo aquella que implica los procedimientos para la realización del servicio.
Distribución del informe de auditoría y fecha de emisión	La entrega del reporte final estará estimada para principios de septiembre. El reporte incluye las no conformidades detectadas así como también la propuesta a las acciones correctivas.

Fuentes: Auditoria informática municipal provincial mariscal.

1.4 INSTRUMENTOS PARA MEDIR EL NIVEL DE APLICACIÓN DE LA NORMATIVIDAD.

1.4.1 Personal

Tabla 1.4.1 Instrumentos para medir el nivel de aplicación de normatividad

PREGUNTAS	SI	NO	N/A
¿Existe personal con conocimiento y experiencia suficiente que organiza el trabajo para que resulte lo más eficaz posible?	X		
¿Existen procedimientos de salvaguardar, fuera de la instalación en relación con ficheros maestros manuales y programas, que permitan construir las operaciones que sean necesarias?		X	
¿Se aprueban por personal autorizado las solicitudes de nuevas aplicaciones?	X		
¿Existe personal con autoridad suficiente que es el que aprueba los cambios de unas aplicaciones por otras?	X		
¿Existen procedimientos adecuados para mantener la documentación al día ?		X	
¿Tienen manuales todas las aplicaciones?		X	
¿Existen controles que garanticen el uso adecuado de discos y cintas?		X	
¿Existen procedimientos adecuados para conectarse y desconectarse de los equipos remotos?		X	
¿Se aprueban los programas nuevos y los que se revisan antes de ponerlos en funcionamiento?	X		
¿Revisan y evalúan los departamentos de usuario los resultados de las pruebas finales dando su aprobación antes de poner en funcionamiento las aplicaciones?		X	
¿Al poner en funcionamiento nuevas aplicaciones o versiones actualizada ¿funcionan en paralelo las existentes durante un cierto tiempo?		X	
¿Se restringe el acceso a los lugares asignados para guardar los dispositivos de almacenamiento, al personal autorizado?	X		
¿Se tiene relación del personal autorizado para firmar la salida de archivos confidenciales?	X		
¿Existe un procedimiento para registrar los archivos que se prestan y la fecha en que se devolverán?	X		
¿Se lleva control sobre los archivos prestados por la instalación?		X	

¿Se conserva la cinta maestra anterior hasta después de la nueva cinta?		X	
¿El cintotecario controla la cinta maestra anterior previendo su uso incorrecto o su eliminación prematura?		X	
¿La operación de reemplazo es controlada por el cintotecario?		X	
¿Se utiliza la política de conservación de archivos hijo-padre- abuelo?			X
En los procesos que manejan archivos en línea, ¿Existen procedimientos para recuperar los archivos?	X		
¿Estos procedimientos los conocen los operadores?	X		
¿Existe un responsable en caso de falla?	X		
¿Explique que políticas se siguen para la obtención de archivos de respaldo?		X	
¿Existe un procedimiento para el manejo de la información de la cintoteca?		X	
¿Lo conoce y lo sigue el cintotecario?		X	
¿Existe un programa de trabajo de captación de datos?		X	
¿Se controla las entradas de documentos fuente?			X
¿Qué cifras de control se obtienen? Sistema Cifras que se Observaciones Obtienen			X
¿Existen documento de entrada se tienen? ¿Sistemas Documentos Dpto. que periodicidad Observaciones proporciona el documento?			X
¿Se anota que persona recibe la información y su volumen?		X	
¿Se anota a que capturista se entrega la información, el volumen y la hora?		X	
¿Se verifica la cantidad de la información recibida para su captura?		X	
¿Para aquellos procesos que no traigan cifras de control se ha establecidos criterios a fin de asegurar que la información es completa y valida?		X	
¿Existe un procedimiento escrito que indique como tratar la información inválida (sin firma ilegible, no corresponden las cifras de control)?	X		
En caso de resguardo de información de entrada en sistemas, ¿Se custodian en un lugar seguro?	X		
Si se queda en el departamento de sistemas, ¿Por cuánto tiempo se guarda?	X		
¿Existe un registro de anomalías en la información debido a mala codificación?		X	
¿Existe una relación completa de distribución de listados, en la cual se indiquen personas, secuencia y sistemas a los que pertenecen?		X	
¿Se verifica que las cifras de las validaciones concuerden con los documentos de entrada?		X	
¿Se hace una relación de cuándo y a quién fueron distribuidos los listados?	X		
¿Se controlan separadamente los documentos confidenciales?	X		
¿Se aprovecha adecuadamente el papel de los listados inservibles?	X		

¿Existe un registro de los documentos que entran a capturar?		X	
¿Se lleva un control de la producción por persona?	X		
¿Existe parámetros de control?		X	

Fuentes: Auditoría informática municipal provincial mariscal.

1.4.2 Administración

Tabla 1.4.2 Evaluación administración

PREGUNTAS	SI	NO	N/A
¿Existe el documento que contiene las funciones que son competencia del área de desarrollo, este aprobado por la dirección de informática y se respeta?		X	
¿Se comprueban los resultados con datos reales?		X	
¿Existe un organigrama con la estructura de organización del área?		X	
¿Existe un manual de organización que regula las relaciones entre puestos?	X		
¿Existe la relación de personal adscrito al área, incluyendo el puesto ocupado por cada persona?		X	
¿El plan existe, es claro y realista?	X		
¿Están establecidos los procedimientos de promoción de personal a puestos superiores, teniendo en cuenta la experiencia y formación?	X		
¿El área de desarrollo lleva su propio control presupuestario?		X	
¿Se hace un presupuesto por ejercicio y se cumple?			X
¿El presupuesto está en concordancia con los objetivos a cumplir?			X
¿El personal de área de desarrollo cuenta con la formación adecuada y son motivados para la realización de su trabajo?		X	
¿Existen procedimientos de contratación?		X	
¿Las personas seleccionadas cumplen los requisitos del puesto al que acceden?	X		
¿Las ofertas de puestos del área se difunden de forma suficiente fuera de la organización y las selecciones se hacen de forma objetiva?		X	
¿Existe un plan de formación que este en consonancia con los objetivos tecnológicos que se tenga en el área?	X		
¿El plan de trabajo del área tiene en cuenta los tiempos de formación?			X

¿Existe un protocolo de recepción / abandono para las personas que se incorporan o dejan el área?		X	
¿Existe un protocolo y se respeta para cada incorporación / abandono?	X		
¿En los abandonos del personal se garantiza la protección del área?		X	
¿Existe una biblioteca y una hemeroteca accesibles por el personal del área?			X
¿Está disponible un número suficiente de libros, publicaciones periódicas, monografías, de reconocido prestigio y el personal tiene acceso a ellos?		X	
¿El personal está motivado en la realización de su trabajo?	X		
¿Existe algún mecanismo que permita a los empleados hacer sugerencias sobre mejoras en la organización del área?		X	
¿Existe rotación de personal y existe un buen ambiente de trabajo?	X		
¿La realización de nuevos proyectos se basa en el plan de sistemas en cuanto a objetivos?		X	
¿Las fechas de realización coinciden con los del plan de sistemas?	X		
¿El plan de sistemas se actualiza con la información que se genera a lo largo de un proceso?		X	
¿Los cambios en los planes de los proyectos se comunican al responsable de mantenimiento del plan de sistemas?	X		
¿Existe un procedimiento para la propuesta de realización de nuevos proyectos?	X		
¿Existe un mecanismo para registrar necesidades de desarrollo de nuevos sistemas?		X	
¿Se respeta este mecanismo en todas las propuestas?	X		
¿Existe un procedimiento de aprobación de nuevos proyectos?		X	
¿Existe un procedimiento para asignar director y equipo de desarrollo a cada nuevo proyecto?		X	
¿Se tiene en cuenta a todas las personas disponibles cuyo perfil sea adecuado a los riesgos de cada proyecto y que tenga disponibilidad para participar?	X		
¿Existe un protocolo para solicitar al resto de las áreas la participación del personal en el proyecto y se aplica dicho protocolo?		X	
¿Existe un procedimiento para conseguir los recursos materiales necesarios para cada proyecto?	X		
¿Se tiene implantada una metodología de desarrollo de sistemas de información soportada por herramientas de ayuda?	X		
¿La metodología cubre todas las fases del desarrollo y es adaptable a distintos tipos de proyectos?		X	
¿La metodología y las técnicas asociadas a la misma están	X		

adaptadas al entorno tecnológico y a la organización del área de desarrollo?			
¿Existe un catálogo de las aplicaciones disponible en el área?		X	
¿Existe un registro de problemas que se producen en los proyectos del área?		X	
¿Existe un catálogo de problemas?		X	
¿El catálogo es accesible para todos los miembros del área?	X		
¿Se registran y controlan todos los proyectos fracasados?			X

Fuentes: Auditoría informática municipal provincial mariscal.

1.4.3 Instalación

Tabla 1.4.3 Evaluación de la Instalación.

PREGUNTAS	SI	NO	N/A
¿Existe un contrato de mantenimiento?	X		
¿Existe un programa de mantenimiento preventivo para cada dispositivo del sistema de cómputo?	X		
¿Se lleva a cabo tal programa?		X	
¿Existen tiempos de respuesta y de compostura estipulados en los contratos?	X		
¿Si los tiempos de reparación son superiores a los estipulados en el contrato, ¿Qué acciones correctivas se toman para ajustarlos a lo convenido?		X	
¿Existe plan de mantenimiento preventivo?	X		
¿Este plan es proporcionado por el proveedor?	X		
¿Se notifican las fallas?	X		
¿Se les da seguimiento?	X		
¿Tiene un plan logístico para dar soporte al producto software?	X		
¿Los requerimientos de mantenibilidad se incluyen en la Actividad de Iniciación durante el Proceso de Adquisición (ISO 12207) y se evalúa durante el Proceso de Desarrollo?		X	
¿Las variaciones en el diseño son supervisadas durante el desarrollo para establecer su impacto sobre la mantenibilidad?		X	
¿Se realizan varios tipos de medidas para poder estimar la calidad del software?	X		
¿La mantenibilidad se tiene en cuenta antes de empezar a desarrollar?		X	
¿El desarrollador prepara un Plan de Mantenibilidad que establece prácticas específicas de mantenibilidad, así como recursos y secuencias relevantes de actividades?	X		
¿Durante el análisis de requerimientos, los siguientes		X	

<p>aspectos que afectan a la mantenibilidad, son tomados en cuenta? Identificación y definición de funciones, especialmente las opcionales. Exactitud y organización lógica de los datos. Los Interfaces (de máquina y de usuario). Requerimientos de rendimiento.</p> <p>Requerimientos impuestos por el entorno (presupuesto).</p> <p>Granularidad (detalle) de los requerimientos y su impacto sobre la trazabilidad.</p> <p>Énfasis del Plan de Aseguramiento de Calidad del Software (SQAP) en el cumplimiento de las normas de documentación</p>			
<p>¿La transición del software consiste en una secuencia controlada y coordinada de acciones para trasladar un producto software desde la organización que inicialmente ha realizado el desarrollo a la encargada del mantenimiento?</p>	X		
<p>¿Organización distinta, se elabora un Plan de Transición? ¿qué es lo que incluye este plan? La transferencia de hardware, software, datos y experiencia desde el desarrollador al mantenedor. Las tareas necesarias para que el mantenedor pueda implementar una estrategia de mantenimiento del software.</p>		X	
<p>¿El mantenedor a menudo se encuentra con un producto software con documentación?</p>	X		
<p>¿Si no hay documentación, el mantenedor deberá crearla? ¿Realiza lo siguiente? Comprender el dominio del problema y operar con el producto software. b. Aprender la estructura y organización del producto software. c. Determinar qué hace el producto software. Revisar las especificaciones (si las hubiera)</p>	X		
<p>¿Documentos como especificaciones, manuales de mantenimiento para programadores, manuales de usuario o guías de instalación pueden ser modificados o creados, si fuese necesario?</p>		X	
<p>El Plan de Mantenimiento es preparado por el mantenedor durante el desarrollo del software.</p>	X		
<p>¿Los elementos software reflejan la documentación de diseño?</p>	X		
<p>¿Los productos software fueron suficientemente probados y sus especificaciones cumplidas?</p>	X		
<p>¿Los informes de pruebas son correctos y las discrepancias entre resultados actuales y esperados han</p>		X	

¿La documentación de usuario cumple los estándares especificados?		X	
¿Los costes y calendarios se ajustan a los planes establecidos?	X		

Fuentes: Auditoria informática municipal provincial mariscal.

1.4.4
Tabla 1.4.4 Evaluación de Operación.

Operación

PREGUNTAS	SI	NO	N/A
Existe equipos o software de SGBD			X
La organización tiene un sistema de gestión de base de datos (SGBD)		X	
Los datos son cargados correctamente en la interfaz grafica	X		
Se verificará que los controles y relaciones de datos se realizan de acuerdo a Normalización libre de error	X		
Existe personal restringido que tenga acceso a la BD	X		
El SGBD es dependiente de los servicios que ofrece el Sistema Operativo		X	
La interfaz que existe entre el SGBD y el SO es el adecuado	X		
¿Existen procedimientos formales para la operación del SGBD?	X		
¿Están actualizados los procedimientos de SGBD?	X		
¿La periodicidad de la actualización de los procedimientos es Anual?		X	
¿Son suficientemente claras las operaciones que realiza la BD?	X		
¿Existe un control que asegure la justificación de los procesos en el computador? (Que los procesos que están autorizados tengan una razón de ser procesados)		X	
¿Se procesa las operaciones dentro del departamento de cómputo?	X		
¿Se verifican con frecuencia la validez de los inventarios de los archivos magnéticos?		X	
¿Existe un control estricto de las copias de estos archivos?	X		
¿Se borran los archivos de los dispositivos de		X	

almacenamiento, cuando se desechan estos?			
¿Se registran como parte del inventario las nuevas cintas magnéticas que recibe el centro de cómputo?	X		
¿Se tiene un responsable del SGBD?		X	
¿Se realizan auditorias periódicas a los medios de almacenamiento?	X		
¿Se tiene relación del personal autorizado para manipular la BD?		X	
¿Se lleva control sobre los archivos transmitidos por el sistema?	X		
¿Existe un programa de mantenimiento preventivo para el dispositivo del SGBD?	X		
¿Existen integridad de los componentes y de seguridad de datos?	X		
De acuerdo con los tiempos de utilización de cada dispositivo del sistema de cómputo, ¿existe equipos capaces que soportar el trabajo?			X
¿El SGBD tiene capacidad de teleproceso?		X	
¿Se ha investigado si ese tiempo de respuesta satisface a los usuarios?	X		
¿La capacidad de almacenamiento máximo de la BD es suficiente para atender el proceso por lotes y el proceso remoto?		X	

Fuentes: Auditoria informática municipal provincial mariscal.

1.4.5 Seguridad

Tabla 1.4.5 Evaluación de la seguridad

PREGUNTAS	SI	NO
¿Se han adoptado medidas de seguridad en el departamento De sistemas de información?	X	
¿Existe una persona responsable de la seguridad?	X	
¿Se ha dividido la responsabilidad para tener un mejor control de la seguridad?	X	
¿Existe personal de vigilancia en la institución?	X	
¿Existe una clara definición de funciones entre los puestos clave?	X	
¿Se investiga a los vigilantes cuando son contratados directamente?	X	
¿Se controla el trabajo fuera de horario?		X
¿Se registran las acciones de los operadores para evitar que realicen algunas pruebas que puedan dañar los sistemas?		X
¿Existe vigilancia en el departamento de cómputo las 24 horas?	X	
¿Se permite el acceso a los archivos y programas a los programadores, analistas y operadores?	X	
¿Se ha instruido a estas personas sobre qué medidas tomar en caso de que alguien pretenda entrar sin autorización?		X
¿El centro de cómputo tiene salida al exterior?		X
¿Son controladas las visitas y demostraciones en el centro de cómputo?	X	
¿Se registra el acceso al departamento de cómputo de personas ajenas a la dirección de informática?		X
¿Se vigilan la moral y comportamiento del personal de la dirección de informática con el fin de mantener una buena imagen y evitar un posible fraude?		X
¿Se ha adiestrado el personal en el manejo de los extintores?	X	
¿Se revisa de acuerdo con el proveedor el funcionamiento de los extintores?		X
¿Si es que existen extintores automáticos son activador por detectores automáticos de fuego?		X

¿Los interruptores de energía están debidamente protegidos, etiquetados y sin obstáculos para alcanzarlos?		X
¿Saben que hacer los operadores del departamento de cómputo, en caso de que ocurra una emergencia ocasionada por fuego?		X
¿El personal ajeno a operación sabe qué hacer en el caso de una emergencia (incendio)?	X	
¿Existe salida de emergencia?	X	
¿Se revisa frecuentemente que no esté abierta o descompuesta la cerradura de esta puerta y de las ventanas, si es que existen?		X
¿Se ha adiestrado a todo el personal en la forma en que se deben desalojar las instalaciones en caso de emergencia?	X	
¿Se ha prohibido a los operadores el consumo de alimentos y bebidas en el interior del departamento de cómputo para evitar daños al equipo?		X
¿Se limpia con frecuencia el polvo acumulado debajo del piso falso si existe?	X	
¿Se cuenta con copias de los archivos en lugar distinto al de la computadora?		X
¿Se tienen establecidos procedimientos de actualización a estas copias?	X	
¿Existe departamento de auditoría interna en la institución?	X	
¿Este departamento de auditoría interna conoce todos los aspectos de los sistemas?	X	
¿Se cumplen?	X	
¿Se auditan los sistemas en operación?	X	
¿Una vez efectuadas las modificaciones, ¿Se presentan las pruebas a los interesados?		X
¿Existe control estricto en las modificaciones?		X
¿Se revisa que tengan la fecha de las modificaciones cuando se hayan efectuado?		X
¿Si se tienen terminales conectadas, ¿se ha establecido procedimientos de operación?	X	
¿Se ha establecido que información puede ser acezada y por qué persona?	X	

Fuentes: Auditoria informática municipal provincial mariscal.

Fuentes de información

[1] Instituto Mexicano de Contadores Públicos. (2010). Boletín 5020 “El Muestreo en la Auditoría” en Normas y Procedimientos de Auditoría y Normas para Atestiguar. México: IMCP, p. 392

<https://classroom.google.com/u/1/c/NTQ1NjkyMDgwODk2/m/NTQ1NjkzNjA2Mjg4/details?hl=es>

[2] AUDITORIA DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN - Rafael Bernal y Óscar Coltell – Univ. Politécnica de Valencia.

<https://classroom.google.com/u/1/c/NTQ1NjkyMDgwODk2/m/NTQ1NjkzNjA2Mjg4/details?hl=es>

[3] Echenique García, José Antonio. (2001). Auditoría en informática. (2ª ed.) México: McGraw Hill.

[4] AUDITORIA INFORMATICA. Un enfoque práctico - Mario Piatini – Emilio del Peso Ed. Rama

<https://classroom.google.com/u/1/c/NTQ1NjkyMDgwODk2/m/NTQ1NjkzNjA2Mjg4/details?hl=es>

[5] Hernández Hernández, Enrique. (2002). Auditoría en informática. (2ª ed.) México: CECSA.

<https://classroom.google.com/u/1/c/NTQ1NjkyMDgwODk2/m/NTQ1NjkzNjA2Mjg4/details?hl=es>

[6] Téllez Trejo, Benjamín Rolando. (2004). Auditoría: un enfoque práctico. México: Cengage.

[7] Piattini Velthuis, Mario G., Peso Navarro, Emilio del. (1997). Auditoría Informática: un enfoque práctico. Madrid: Ra-Ma.

**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE SAN ANDRÉS
TUXTLA**



REPORTE TÉCNICO

AUDITORIA INFORMÁTICA

M.T.I. ROSARIO CARVAJAL HERNANDEZ

INGENIERÍA EN INFORMÁTICA

JAVIER BERNAL SANDOVAL

510 - A

SAN ANDRÉS TUXTLA VER., A 29 DE SEPTIEMBRE DEL 2022

Introducción:

Primordialmente el auditor informático debería ser una persona con un elevado nivel de calificación técnica y paralelamente estar incluido a las corrientes organizativas empresariales.

Es responsable de hacer distintas ocupaciones como la verificación del control interno tanto de las aplicaciones como de los SI, periféricos, es quien examina la gestión de sistemas de Información, a partir de un criterio de peligro de estabilidad, gestión y efectividad de la gestión.

- **Auditoría informática**

Auditoría informática es un proceso llevado a cabo por profesionales especialmente capacitados para el efecto, y que consiste en recoger, agrupar y evaluar evidencias para determinar si un sistema de información salvaguarda el activo empresarial, mantiene la integridad de los datos, lleva a cabo eficazmente los fines de la organización, utiliza eficientemente los recursos, y cumple con las leyes y regulaciones establecidas.

Así mismo permiten detectar de forma sistemática el uso de los recursos y los flujos de información dentro de una organización y determinar qué información es crítica para el cumplimiento de su misión y objetivos, identificando necesidades, duplicidades, costes, valor y barreras, que obstaculizan flujos de información eficientes.

Tipos de auditoría informática:

Auditoría interna: es aquella que se hace adentro de la empresa; sin contratar a personas de afuera.

Auditoría externa: como su nombre lo dice es aquella en la cual la empresa contrata a personas de afuera para que haga la auditoría en su empresa. Los mecanismos de control pueden ser directivos, preventivos, de detección, correctivos o de recuperación ante una contingencia.

- **Importancia de la auditoría informática**

La auditoría informática permite a través de una revisión independiente, la evaluación de actividades, funciones específicas, resultados u operaciones de una organización, con el fin de evaluar su correcta realización.

Se hace énfasis en la revisión independiente, debido a que el auditor debe mantener independencia mental, profesional y laboral para evitar cualquier tipo de influencia en los resultados de la misma.

La técnica de la auditoría, siendo por tanto aceptables equipos multidisciplinarios formados por titulados en Ingeniería Informática e Ingeniería Técnica en Informática y licenciados en derecho especializados en el mundo de la auditoría.

- **Roles de un auditor informático.**

El auditor informático, también conocido como auditor de sistemas o auditor de TI, desempeña diferentes funciones dentro de una empresa:

Elabora el cronograma de auditorías de la empresa y a los clientes teniendo en cuenta los estándares de auditoría establecidos por la organización y la normativa vigente.

Analiza la situación actual de los sistemas y procesos de tecnología de la información de la empresa, elaborando un informe que resuma los resultados de cada auditoría realizada.

Controla y verifica el funcionamiento de los sistemas informáticos internos, incluyendo redes, software, programas, sistemas de comunicación y de seguridad o cualquier otro servicio que dependa de la infraestructura tecnológica.

Detecta los riesgos que representa el entorno informático, los sistemas operativos y las redes y telecomunicaciones de la empresa para prevenir posibles ciberataques y desvíos de datos.

Diseña soluciones para los problemas o errores hallados en la auditoría y propone nuevas estrategias para mejorar los sistemas informáticos y hacer un uso más eficiente de los mismos.

Para llevar a cabo el examen de los procesos de la manera más eficaz posible, un **auditor informático debe pensar de manera analítica** y desarrollar soluciones estructuradas y lógicas. Las comunica de forma segura y es capaz de presentar sus enfoques de forma convincente. Sin embargo, la empatía y el trabajo en equipo también son necesarios al entrevistar a los empleados para identificar los problemas

- **Responsabilidades de un auditor informático.**

1. Ejecutar un análisis de la situación actual.
2. Hacer estudios que permitan obtener toda la información necesaria para el análisis a través de herramientas y síntesis de conclusiones.
3. Elaborar un cronograma de auditorías dentro de la empresa y a clientes.
4. Evaluar la información de manera rigurosa para evitar desvíos de datos que involucren los sistemas y procesos.
5. Diseñar soluciones y estrategias para la mejora de los sistemas o corrección de errores.
6. Controlar y verificar los sistemas informáticos internos.
7. Analizar los riesgos del entorno informático, sistemas operativos, redes y telecomunicaciones.
8. Entrevistar y hacer trabajo de campo dentro de la empresa.
9. Presentar informes con los resultados de cada auditoría que se realiza.
10. Diseña soluciones para los problemas o errores hallados en la auditoría y propone nuevas estrategias para mejorar los sistemas informáticos y hacer un uso más eficiente de los mismos.

- **La importancia de los auditores informáticos para las empresas.**

Una de las principales funciones que tiene este profesional es realizar las auditorías informáticas dentro de una empresa, es decir, un proceso de investigación de todos sus procesos, sistemas y datos para poder verificarlos y evaluarlos.

Es importante realizar estas auditorías de forma periódica para evitar, medir y controlar posibles riesgos, como pueden ser los ciberataques. Entre sus objetivos estarían:

Evaluar las operaciones de los sistemas y gestión administrativa del área informática.

Verificar si se está cumpliendo con los planes, políticas, normas y estándares que controlan el correcto funcionamiento de las responsabilidades, actividades y usos de los sistemas y equipos de cómputos que se utilizan dentro de la empresa. Determinar si son eficientes y, en caso contrario, implementar los cambios necesarios.

Inspeccionar si los empleados están usando de manera correcta los equipos de cómputos y sus complementos para verificar que sean los adecuados para la realización del trabajo.

Realizar control y evaluación de todos los softwares que se utilizan en las organizaciones.

Fases de la auditoría informática.

1. **Planificación:** Etapa inicial donde se realiza la valoración de los sistemas y procedimientos, revisión de los equipos de cómputo y evaluación de los procesos de datos.
2. **Ejecución:** Se recopila la mayor cantidad posible de información a través de entrevistas, encuestas, formularios y revisando la información documentada de la empresa para luego clasificarla y realizar el análisis correspondiente.
3. **Finalización:** Es el resultado de toda la auditoría a través de un informe que se presenta a los administrativos donde deben constar los datos, análisis y conclusiones.

Fiabilidad.	Campo de acción.
<ul style="list-style-type: none">• Eficacia.• Rentabilidad.• Seguridad.• Privacidad.	<ul style="list-style-type: none">• Administración del Ciclo de vida de los sistemas.• Servicios de Entrega y Soporte.• Protección y Seguridad.• Planes de continuidad y Recuperación de desastres.

Conclusion:

La Auditoría informática en los sistemas de información, en la actualidad es de esencial trascendencia para las organizaciones modernas con perspectiva de futuro, más que nada inmersas en el planeta globalizado, ya que si no se prevé los mecanismos de control, estabilidad y respaldo de la información en una organización se verá sumida a peligros lógicos, físicos y humanos, que conlleven a fraudes no únicamente económicos sino de información, o sea, pérdidas para la organización.

Es aquí donde tiene relevancia un auditor informático, una compañía constantemente debería hacer las cosas en relación a las leyes, un auditor se encargará de evaluar que cada una de funcionalidades de manera correcta respecto al área informática, debemos laborar con programa auténticos, ya que el laborar con herramientas no legales puede traer inconvenientes para la organización.