

Contenido

Introducción, ix

1. Antecedentes, 1

2. Terminología de la auditoría en informática, 11

2.1 Informática, 11

2.2 Auditoría, 16

2.3 Auditoría en informática, 17

3. La auditoría en informática y su entorno, 21

3.1 El entorno en la informática, 22

4. Organización, 31

4.1 Estrategias y cursos de acción para la implantación formal de la función de auditoría en informática, 31

4.2 Estructura organizacional y funciones de la auditoría en informática, 33

4.3 Administración de la función de auditoría en informática, 43

4.4 Elementos de la administración de la función, 45

4.5 Hacia una auditoría en informática eficiente, 47

5. Planeación, 53

5.1 Proceso de planeación del negocio, 55

5.2 Proceso de planeación en informática, 56

5.3 Proceso de planeación de la auditoría, 56

5.4 Proceso de planeación de la auditoría en informática, 58

6. Metodología para el desarrollo e implantación de la auditoría en informática, 71

6.1 Proceso metodológico de la auditoría en informática, 73

6.2 Métodos, técnicas y herramientas por área de revisión, 74

7. Etapa preliminar o diagnóstico de la situación actual, 81

7.1 Diagnóstico del negocio: alta dirección y áreas usuarias, 81

7.2 Diagnóstico de informática: responsables de la función, 85

8. Etapa de justificación, 99

- 8.1 Áreas de oportunidad para la función de informática, 100
- 8.2 Matriz de riesgos, justificación por área de revisión, 102
- 8.3 Plan general del proyecto de auditoría en informática, 107
- 8.4 Compromiso ejecutivo, 109

9. Etapa de adecuación, 115

- 9.1 Definición y formulación de objetivos y requerimientos de éxito por cada área que se va a auditar, 117
- 9.2 Actualización del plan general, 117
- 9.3 Plan detallado del proyecto de auditoría en informática, 118
- 9.4 Aspectos por evaluar en cada área de revisión, 123
- 9.5 Definición de técnicas y herramientas por área de revisión, 123
- 9.6 Definición o actualización de estándares, políticas y procedimientos por área de revisión, 124
- 9.7 Elaboración o actualización de cuestionarios por área de revisión, 127

10. Etapa de formalización, 131

- 10.1 Verificación de prioridades, restricciones y alcances del proyecto, 133
- 10.2 Actualización del plan de la auditoría en informática, 134
- 10.3 Presentación formal del plan de auditoría en informática, 134
- 10.4 Aprobación formal del proyecto de auditoría en informática, 134
- 10.5 Compromiso ejecutivo, 135

11. Etapa de desarrollo, 139**12. Etapa de implantación, 153**

Apéndice A: Uso práctico de la metodología, 161

Apéndice B: Cuestionarios para efectuar la auditoría en informática por áreas de revisión, 179

Apéndice C: Auditoría durante el ciclo de desarrollo e implantación de sistemas de información (soluciones de negocio), 211

Apéndice D: Mantenimiento, 235

Apéndice E: Auditoría de redes locales y telecomunicaciones, 249

Apéndice F: Auditoría del hardware, 267

Apéndice G: Auditoría del software, 277

Apéndice H: Auditoría de seguridad, 285

Apéndice I: Investigación tecnológica, 307

Apéndice J: Informe de auditoría en informática, 311

Bibliografía, 315