

TEMARIO

1. Conceptos Generales de Auditoria

- 1.1. Auditoria Interna, Externa, Contable y Financiera.
- 1.2. Auditoria Administrativa y Operacional.
- 1.3. Auditoria con Informática
- 1.4. Concepto de Auditoria Informática
- 1.5. Campo de la Auditoria Informática

2. La Planeación

- 2.1. Planeación de la auditoria informática.
- 2.2. Revisión Preliminar.
- 2.3. Revisión Detallada.
- 2.4. Examen y evaluación de la información.
- 2.5. Pruebas de consentimiento.
- 2.6. Pruebas de Controles del Usuario.
- 2.7. Pruebas Sustantivas.
- 2.8. Evaluación de los sistemas de acuerdo al riesgo.
- 2.9. Investigación Preliminar.
- 2.10. Personal Participante.
- 2.11. Control Interno

Prueba de Grado de Auditoría de Sistemas Informáticos

Universidad Tecnológica Costarricense

3. Auditoría de la gestión informática

- 3.1. Recopilación de la información organizacional.
- 3.2. Principales planes dentro de la organización de la informática.
- 3.3. La estructura Orgánica.
- 3.4. Las Funciones.
- 3.5. Los Objetivos.
- 3.6. Análisis de organizaciones.
- 3.7. Evaluación de los Recursos Humanos.
- 3.8. Entrevistas con el personal de Informática.
- 3.9. Situación presupuestal y financiera.

4. Evaluación de los Sistemas

- 4.1. Evaluación de Sistemas.
- 4.2. Evaluación del Análisis.
- 4.3. Evaluación del Diseño Lógico.
- 4.4. Evaluación del Desarrollo del Sistema.
- 4.5. Control de Proyectos.
- 4.6. Control de Diseño de Sistemas y Programación.
- 4.7. Instructivos de Operación.
- 4.8. Forma de Implantación.
- 4.9. Equipos y facilidades de programación.
- 4.10. Entrevistas a Usuarios.
- 4.11. Derechos de Autor y Secretos Industriales.

Prueba de Grado de Auditoría de Sistemas Informáticos

Universidad Tecnológica Costarricense

5. Evaluación del proceso de datos y de los equipos de cómputo.

- 5.1. Controles de fuentes, operación, salida, asignaciones, medios, mantenimiento.
- 5.2. Orden en el centro de cómputo.
- 5.3. Evaluación de la configuración del sistema de cómputo.
- 5.4. Productividad de los equipos.

6. Evaluación de la Seguridad.

- 6.1. Seguridad lógica y confidencialidad.
- 6.2. Seguridad en el Personal.
- 6.3. Seguridad Física.
- 6.4. Seguridad contra Virus.
- 6.5. Seguros.
- 6.6. Seguridad en la utilización del equipo.
- 6.7. Seguridad de restauración del equipo.
- 6.8. Plan de contingencia y respaldos.

7. Mejores prácticas

- 7.1. Las normas de la CGR
- 7.2. Normas ISO 27000 series
- 7.3. Cobit 4,
- 7.4. ITIL
- 7.5. Ley General de Control Interno Ley 8292 (Gaceta 169 del 04/09/2002)
- 7.6. Normas Técnicas para la Gestión y Control de las Tecnologías de Información (N-2-2007-CO-DFOE) Publicado en el Diario Oficial La Gaceta Nro. 119 del 21 de junio de 2007, conforme a resolución RCO-26-2007

Prueba de Grado de Auditoría de Sistemas Informáticos

Universidad Tecnológica Costarricense

BIBLIOGRAFIA PARA EVALUACION

Echenique, José Antonio. Auditoría en Informática. México: McGraw Hill.1992

Auditoria en sistemas computacionales. Carlos Muñoz Razo. 2002

Programas para Prueba de Grado Auditoria de Sistemas Informáticos

Universidad Tecnológica Costarricense

Serie Estándares de Seguridad 27000 ISO Cobit 4

Ley General de Control Interno Ley 8292 (Gaceta 169 del 04/09/2002)

Normas Técnicas para la Gestión y Control de las Tecnologías de

Información (N-2-2007-CO-DFOE) Publicado en el Diario Oficial La Gaceta

Nro. 119 del 21 de junio de 2007, conforme a resolución R-CO-26-2007