

Informe de auditoría de Sistemas

CONCEPTO:

El Informe de Auditoría de Sistemas es un escrito que contiene una descripción detallada sobre la situación actual de los sistemas informáticos, el trabajo realizado, los hallazgos y recomendaciones que deben ejecutarse de acuerdo a los planes y objetivos de la empresa auditada.

Un Informe de Auditoría de Sistemas debe contener los siguientes elementos esenciales:

1. Identificación del informe: Debe ser claro que se trata de una **AUDITORÍA DE SISTEMAS**.
2. Identificación del Cliente: El Cliente Contractual es la empresa pero el Cliente operativo de facto es EL ÁREA DE SISTEMAS, o DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA.
3. Objetivos de la Auditoría
 - 👤 Verificar si la selección de equipos y sistemas de computación es adecuada para las necesidades de la empresa.
 - 👤 Verificar la existencia de un plan de actividades y protocolos de uso de los recursos informáticos.
 - 👤 Verificar que los procesos de compra de Tecnología de Información, estén sustentados en Políticas, Procedimientos, Reglamentos y Normatividad en General, que aseguren que todo el proceso se realiza en un marco de legalidad y cumpliendo con las verdaderas necesidades de la organización para hoy y el futuro, sin caer en omisiones, excesos o incumplimientos.
 - 👤 Verificar si existen garantías para proteger la integridad de los recursos informáticos.
 - 👤 Verificar la utilización adecuada de equipos acorde a planes y objetivos.
 - 👤 Obtener una calificación cuantitativa sobre el estado, funcionamiento y adhesión del sistema de información con el plan estratégico corporativo.

4. Alcance de la auditoría: Descripción clara del trabajo a realizar, enmarcado en el tiempo, locación, límites y legalidad.

5. Hallazgos: Descripción clara de situaciones que requieren acción directa de la Administración, indicando el posible impacto de tales situaciones si no se corrigen y las recomendaciones a que haya lugar. Entre los hallazgos más relevantes en el área de sistemas se destacan:

- Ausencia de licencias de software.
- Software de aplicaciones no actualizadas
- Insuficiencia de hardware.
- Deficiencia en el mantenimiento de hardware.
- Subutilización de los sistemas de información.
- Fallas graves de Seguridad.

6. Resultados de la Auditoría: Presentación de los principales indicadores del desempeño del área auditada. Puede partirse de indicadores ya diseñados o incluir su determinación. Se espera un resultado valorativo del sistema.

7. Conclusiones: Indicar que se ha realizado la auditoría cumpliendo los objetivos de la misma.

8. Recomendaciones: Listar sucintamente las recomendaciones finales [Puntuales].

9. Fecha Del Informe

10. Identificación y Firma del Auditor: El Auditor debe identificarse a título personal y de la Firma que representa, si es el caso.