

Detalle	San Ramón	Tacares
Profesora:	Sindy Porras Santamaría	Melissa Barrantes Román
E-mail:	sindyporras@gmail.com	melibarrantes@gmail.com
Requisitos:	IF-7100 Ingeniería de Software - IF-7201 Gestión de Proyectos	IF-7100 Ingeniería de Software - IF-7201 Gestión de Proyectos
Créditos:	4	4
Modalidad:	Teórico / Práctico	Teórico / Práctico
Horario lectivo:	Jueves de 3:00 p.m. a 4:50 p.m. y Viernes de 1:00 p.m. 2:50 p.m.	Martes 5: 00pm a 6:50pm y Jueves de 5:00pm a 7:50pm
Horario Consulta:	Jueves de 1:00 p.m. a 3:00 p.m.	Miércoles de 5:00pm a 7:00pm

CARTA AL ESTUDIANTE

Descripción del curso

En este curso se brindan los conceptos generales sobre auditoría que requiere el estudiante para la elaboración de auditorías en el área de informática. Los conceptos irán acompañados de ejercicios y actividades prácticas en las que el estudiante confirme la teoría que serán de utilidad cuando el estudiante tenga que ejercer labores profesionales para la administración del recurso informático de la empresa.

Objetivos

- Comprender el proceso de auditoría y los instrumentos básicos para su ejecución
- Conocer los conceptos generales de la auditoría informática.
- Conocer las técnicas de auditoría necesarias para auditar la administración del recurso informático, aplicaciones y el proceso de desarrollo de sistemas.
- Reconocer cómo contribuye la auditoría informática con el planeamiento estratégico del área de TI.

Contenidos

1. Control interno.

Qué es control interno

Importancia /Conceptos generales sobre auditoría. /Definición, Tipos, Propósito/Importancia de la auditoría informática./Auditoría informática. /Definición, Por qué realizarla, Campos de acción./Perfil requerido del auditor, Certificaciones (CISA)./Principios éticos./Proceso de auditoría: Fases (Revisión Preliminar, Evaluación del control interno, pruebas sustantivas, comunicación de resultados)./Instrumental básico (Programas de auditoría, papeles de trabajo, evidencia, informes, indización)./Conceptos relevantes: Riesgo inherente, riesgo de control, riesgo de auditoría, prueba de cumplimiento, prueba sustantiva.

2. Auditoría de la gestión de TI.

Utilización de Cobit como marco de referencia para la auditoría de la gestión en TI. /Iniciativas de la SUGEF. /Iniciativas de la Contraloría General de la República. /Otras iniciativas de interés (Sarbanes Oxley, Basilea 2). /Auditando la gestión en TI, puntos relevantes a evaluar.

3. Auditoría de sistemas en producción.

Evaluando la seguridad lógica, controles de entrada de datos, procesamiento, salidas, continuidad y respaldos de sistemas en producción/Evaluando la integridad de datos/Usos de software generalizado de auditoría.

4. Auditoría al proceso de desarrollo de sistemas.
5. Auditorías específicas

Evaluando la administración de inventarios de hardware y software /Evaluando la administración de bases de datos /Evaluando la administración de sistemas operativos

Metodología

Los contenidos del curso se irán cubriendo por medio de clases magistrales impartidas por el profesor así como discusiones colectivas en la clase. El material del curso estará compuesto por extractos seleccionados de algunos libros y artículos relacionados con los contenidos del curso. El profesor pondrá a disposición de los estudiantes el material según avance el curso y en algunas ocasiones antes de tratar cada tema, de tal modo que el estudiante pueda leer el material con anticipación. Los *exámenes cortos* serán principalmente de comprobación de lectura y análisis de casos prácticos y se efectuarán durante el transcurso de cualquier clase. No habrá reposición de los mismos. Los *exámenes parciales* serán las evaluaciones teóricas del contenido del curso y durante su aplicación no se permitirá la salida de los estudiantes del aula en la que se estén aplicando las pruebas. Para *el proyecto práctico* la clase se dividirá en 4 ó 5 subgrupos dependiendo de la cantidad de estudiantes. Este trabajo será la realización de la auditoría a un sistema o bien una aplicación puesta a disposición por el profesor para esos propósitos.

Evaluación

Descripción	Porcentaje
Dos exámenes parciales	40%
Exámenes Cortos, tareas	15%
Trabajo de Investigación	15%
Proyecto Final	25%
Participación en Clases	5%
Total	100%

Notas y Aclaraciones:

- Los exámenes cortos se harán sin previo aviso y no se harán reposiciones.
- No se aceptarán tareas después de la fecha solicitada.
- Todas las Exposiciones deben de ser hechas en Power Point. Entregar disco con presentación y documento (en Word), además del documento impreso. El disco debe estar debidamente rotulado y debe contener sólo lo solicitado anteriormente.
- Discos con virus tienen nota de CERO.
- El proyecto final se realizará en grupos.
- En caso de que un estudiante no asista a un examen, deberá justificarse presentando los documentos formales pertinentes dentro del plazo establecido en las disposiciones aplicadas en esta Universidad.
- El examen de ampliación contendrá todos los contenidos del curso.
- La entrega de cualquier trabajo debe ser estrictamente el día asignado, AL INICIO de la clase respectiva. No se recibirán trabajos fuera del día, lugar y hora asignados.
- Los fraudes, totales o parciales, en cualquier tipo de trabajo llevado a cabo durante el curso se califica con nota de cero para todos los involucrados y se seguirá el trámite académico respectivo sin previo aviso.

Bibliografía

- Champlain Jack, Auditing Information Systems, John Wiley & Sons
- Muñoz, Carlos. Auditoría en Sistemas Computacionales. Prentice Hall

- Piattini Mario, Auditoría Informática un enfoque práctico.
- Cobit 4.0
- Weber Ron, EDP Auditing. Mc Graw Hill
- Echenique, José Antonio. Auditoría en Informática. Segunda Edición, Mc Graw Hill.
- Normativa de TI emitida por la SUGEF
- Material electrónico suministrado por el profesor u obtenido de Internet

Cronograma

Fecha	Tema a desarrollar	
Semana 1	Alcances del curso, Control interno, Control interno en un área de TI, Conceptos generales sobre auditoría	
Semana 2	Auditoría informática Proceso instrumentos	
Semana 3	Auditoría informática Proceso instrumentos	
Semana 4	Auditoría informática Proceso instrumentos	
Semana 5	Auditoría Gestión TI	
Semana 6	Auditoría Gestión TI	
Semana 7	Auditoría Sistemas	Investigaciones
Semana 8	Auditoría Sistemas	Investigaciones
Semana 9	Parcial	
Semana 10	Auditoría Sistemas	
Semana 11	Auditoría Sistemas	Investigaciones
Semana 12	Auditoría Sistemas	Investigaciones
Semana 13	Auditoría al desarrollo	
Semana 14	Auditoría específicas	
Semana 15	Parcial	
Semana 16	Proyectos	
Semana 17	Proyectos	