

CAPITULO III

EVALUACIÓN DE LOS SISTEMAS

A) SUSTENTO TEÓRICO

Es el primer paso práctico del auditor en informática dentro de las empresas o instituciones al efectuar un proyecto de auditoría en informática. Se busca la opinión de la alta dirección para estimar el grado de satisfacción y confianza que tiene en los productos, servicios y recursos de informática del negocio; asimismo, es posible detectar las fortalezas, aciertos y apoyo que brinda dicha función desde la perspectiva de los directivos del negocio.

Un punto importante que debe quedar plasmado en esta fase son las áreas de oportunidad que tiene informática para hacer más competitivo y rentable el negocio, sea este soporte directo o indirecto, en alto o menor grado.

Es conveniente aclarar que no se debe tratar esta etapa como un conjunto de tareas que requieren muchos recursos involucrados ni un tiempo considerable; es simplemente un aspecto necesario y generalizado para entender los puntos débiles y fuertes de la función de informática desde un punto de vista de los usuarios clave y la alta dirección.

Todas las actividades del auditor en informática deben estar claramente definidas en todos los componentes formales que integran cualquier trabajo dentro de una organización.

Los aspectos por evaluar son al menos los tres mencionados a continuación. Ahora bien, si el auditor considera .que la complejidad del negocio, la fusión o compra de la empresa, la informalidad palpable en informática o alguna consideración específica para el líder de proyectos o a petición de la alta dirección requieren más puntos por considerar y un tiempo más prolongado, conviene que los integre en esta fase, ya que aquí se detectan los primeros síntomas de informática que, a la postre, pueden ser los más relevantes.

A) Descripción de la práctica

- Conocimientos que se adquieren: a través de los cuestionarios, observación directa y entrevistas se conocerá si existen sistemas entrelazados como un todo o bien si existen programas aislados y planes estratégicos para la elaboración de los sistemas.

- Habilidades que se desarrollan: Elaboración de la parte metodológica de la auditoría de sistemas, elaboración de un documento con los resultados parciales de los documentos que se evaluaron y aplicación de la metodología para la evaluación de los centros de cómputo.
- Actitudes que se promueven: discreción, responsabilidad, honestidad, colaboración, compromiso, apertura, respeto, disposición al cambio y flexibilidad
- Especificaciones del procedimiento

Aplicación de los cuestionarios contenidos en este capítulo al personal del departamento de informática.

Realización de un informe parcial.

- Materiales a emplear: antología y manual de prácticas de auditoría informática, papelería y consumibles.

Tiempo aproximado: 30 horas.

Resultados esperados: Que el alumno conozca la situación de los sistemas que prevalece en la empresa que se está auditando.

Bibliografía: Salazar Díaz María Guadalupe (2004), “Auditoría informática”; Antología para la carrera de informática, cap. IV

EVALUACIÓN DE LOS SISTEMAS

1. ¿Quiénes intervienen al diseñar un sistema?

Usuario.
Analista.
Programadores.
Operadores.
Gerente de departamento,
Auditores internos.
Asesores.
Otros.

2. ¿Los analistas son también programadores?

SI () NO ()

3. ¿Qué lenguaje o lenguajes conocen los analistas?

4. ¿Cuántos analistas hay y qué experiencia tienen?

5. ¿Qué lenguaje conocen los programadores?

6. ¿Cómo se controla el trabajo de los analistas?

7. ¿Cómo se controla el trabajo de los programadores?

8. Indique qué pasos siguen los programadores en el desarrollo de un programa:

Estudio de la definición	()
Discusión con el analista	()
Diagrama de bloques	()
Tabla de decisiones	()
Prueba de escritorio	()
Codificación	()
¿Es enviado a captura o los programadores capturan?	()
¿Quién los captura?	()
Compilación	()
Elaborar datos de prueba	()
Solicitar datos al analista	()
Correr programas con datos	()
Revisión de resultados	()
Corrección del programa	()
Documentar el programa	()
Someter resultados de prueba	()
Entrega del programa	()

9- ¿Qué documentación acompaña al programa cuando se entrega?

CUESTIONARIO PARA EL USUARIO.

1. ¿Considera que la dirección de informática le da los resultados esperados?

SI () NO ()

¿Por qué?

2. ¿Cómo considera usted, en general, el servicio proporcionado por la dirección de informática?

- 1. Deficiente ()
- 2. Aceptable ()
- 3. Satisfactorio ()
- 4. Excelente ()

¿Por qué?

3. ¿Cubre sus necesidades de procesamiento?

- 1. No las cubre ()
- 2. Parcialmente ()
- 3. La mayor parte ()
- 4. Todas ()

¿Por qué?

4. ¿Cómo considera la calidad del procesamiento que se le proporciona?

- 1. Deficiente ()
- 2. Aceptable ()
- 3. Satisfactorio ()
- 4. Excelente ()

¿Por qué?

5. ¿Hay disponibilidad de procesamiento para sus requerimientos?

- 1. Generalmente no existe ()
- 2. Hay ocasionalmente ()
- 3. Regularmente ()
- 4. Siempre ()

¿Por qué?

6. ¿Conoce los costos de los servicios proporcionados?

¿Qué opina del costo del servicio proporcionado por el departamento de procesos electrónicos?

- 1. Excesivo ()
- 2. Mínimo ()
- 3. Regular ()
- 4. Adecuado al servicio ()
- 5. No lo conoce ()

¿Por qué?

7. ¿Son entregados con puntualidad los trabajos?

- 1. Nunca ()
- 2. Rara vez ()
- 3. Ocasionalmente ()
- 4. Generalmente ()
- 5. Siempre ()

¿Por qué?

8. ¿Qué piensa de la presentación de los trabajos solicitados?

- 1. Deficiente ()
- 2. Aceptable ()
- 3. Satisfactoria ()
- 4. Excelente ()

¿Por qué?

9. ¿Qué piensa de la atención brindada por el personal de procesos electrónicos?

- 1. Insatisfactoria ()
- 2. Satisfactoria ()
- 3. Excelente ()

¿Por qué?

10. ¿Qué piensa de la asesoría que se imparte sobre informática?

- 1. No se proporciona ()
- 2. Es insuficiente ()
- 3. Satisfactoria ()
- 4. Excelente ()

¿Por qué?

11. ¿Qué piensa de la seguridad en el manejo de la información proporcionada para su procesamiento?

- 1. Nula ()
- 2. Riesgosa ()
- 3. Satisfactoria ()
- 4. Excelente ()
- 5. Lo desconoce ()

¿Por qué?

12. ¿Existen fallas de exactitud en los procesos de información?

¿Cuáles?

13. ¿Cómo utiliza los reportes que se le proporcionan?
 14. ¿Cuáles no utiliza?
 15. De aquellos que no utiliza ¿por qué razón los recibe?
 16. ¿Qué sugerencias presenta en cuanto a la eliminación de reportes: modificación, fusión, división de reporte?
 17. ¿Se cuenta con un manual del usuario por sistema?
SI () NO ()
 18. ¿Es claro y objetivo el manual del usuario?
SI () NO ()
 19. ¿Qué opinión tiene sobre el manual?
- NOTA: Pida el manual del usuario para evaluarlo.
20. ¿Quién interviene de su departamento en el diseño de sistemas?
 21. ¿En qué sistemas tiene actualmente su servicio de computación?
 22. ¿Qué sistemas desearía que se incluyeran?
 23. Observaciones:

CUESTIONARIO PARA CONTROL DE PROYECTOS.

1. ¿Existe una lista de proyectos de sistema de procesamiento de información y fechas programadas de implantación que puedan ser considerados como plan maestro?
2. ¿Está relacionado el plan maestro con un plan general de desarrollo de la dependencia?
3. ¿Ofrece el plan maestro la atención de solicitudes urgentes de los usuarios?
4. ¿Asigna el plan maestro un porcentaje del tiempo total de producción al reproceso o fallas de equipo?
5. Poner la lista de proyectos a corto plazo y a largo plazo.
6. Poner una lista de sistemas en proceso periodicidad y usuarios.
7. ¿Quién autoriza los proyectos?
8. ¿Cómo se asignan los recursos?
9. ¿Cómo se estiman los tiempos de duración?
10. ¿Quién interviene en la planeación de los proyectos?
11. ¿Cómo se calcula el presupuesto del proyecto?
12. ¿Qué técnicas se usan en el control de los proyectos?
13. ¿Quién asigna las prioridades?
14. ¿Cómo se asignan las prioridades?
15. ¿Cómo se controla el avance del proyecto?
16. ¿Con qué periodicidad se revisa el reporte de avance del proyecto?
17. ¿Cómo se estima el rendimiento del personal?
18. ¿Con qué frecuencia se estiman los costos del proyecto para compararlo con lo presupuestado?
19. ¿Qué acciones correctivas se toman en caso de desviaciones?
20. ¿Qué pasos y técnicas siguen en la planeación y control de los proyectos?

Enumérelos secuencialmente

- () Determinación de los objetivos.
- () Señalamiento de las políticas.
- () Designación del funcionario responsable del proyecto.
- () Integración del grupo de trabajo
- () Integración de un comité de decisiones.
- () Desarrollo de la investigación.
- () Documentación de la investigación.
- () Factibilidad de los sistemas.
- () Análisis y valuación de propuestas.
- () Selección de equipos.

21. ¿Se llevan a cabo revisiones periódicas de los sistemas para determinar si aún cumplen con los objetivos para los cuales fueron diseñados?

De análisis	SI	()	NO	()
De programación	SI	()	NO	()

Observaciones

24. Incluir el plazo estimado de acuerdo con los proyectos que se tienen en que el departamento de informática podría satisfacer las necesidades de la dependencia, según la situación actual.