



1

Auditoria em Sistemas de Informação

Segurança e Auditoria de Sistemas



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

O que é auditoria de sistemas de informação?

Por meio de um processo multidisciplinar, a auditoria de sistemas de informação tem o objetivo de avaliar a conformidade do ambiente informatizado da empresa.

Assim, estabelece-se um meio íntegro de compilação, uso e manipulação de dados em cada computador e nos sistemas.

Tudo isso, de acordo com a legislação vigente, as melhores práticas e checagem dos protocolos de segurança e qualidade.

É, assim, uma metodologia similar aplicada em auditorias convencionais. A grande diferença está na sua aplicação dedicada ao ambiente digital.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Qual é o objetivo da auditoria em sistemas de informação?

Basicamente, estamos falando de uma série de procedimentos que visa identificar falhas e alinhar protocolos e processos em conformidade com as melhores práticas do setor de TI.

Com isso, é possível identificar oportunidades de melhoria, correção e implementação para promover a segurança e a qualidade geral dos sistemas corporativos.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Qual é o objetivo da auditoria em sistemas de informação?

Para tanto, a auditoria em sistemas de informação tende a passar por etapas bem definidas, que são:

- planejamento;
- execução;
- relatório com resultados;
- plano de ação.

Audidores usam, para isso, parâmetros para estabelecer um controle específico de metas e, assim, avaliar quais delas a empresa alcança – ou não.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais os tipos de auditoria de sistemas?

No geral, estamos falando de dois tipos de auditoria de sistemas: interna e externa.

A primeira é realizada dentro da própria empresa, por meio de auditores que realizam os procedimentos estipulados para avaliar seus sistemas e procedimentos.

Lembrando, apenas, que existem competências, habilidades e experiências específicas (como capacitação em ISO 9001) para a realização da auditoria.

Não é qualquer pessoa que tem o conhecimento necessário para realizá-la – não sendo, portanto, um mero meio de testar os sistemas.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais os tipos de auditoria de sistemas?

Auditoria não é um Pentest, por exemplo – que é de grande importância para a empresa, mas não carrega as competências de uma auditoria.

E a auditoria externa não ocorre por profissionais da empresa, mas por um auditor independente. Um meio de ter visões e perspectivas de fora (literalmente) da empresa e averiguar se os processos estão de acordo com normas, diretrizes e leis em vigor.

Ambas têm seus valores e aspectos a serem considerados, por isso é importante analisar detalhadamente conforme os seus objetivos.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais os tipos de auditoria de sistemas?

Agora, no que tange às auditorias em TI mais aplicadas, podemos destringir o assunto em mais variáveis. Por exemplo:

- legal ou regulatória
- integridade de dados
- segurança cibernética e segurança da informação;
- segurança física;
- desenvolvimento de sistemas.

É importante analisar o que você e a sua equipe pretendem, por meio da auditoria de sistemas de informação. Assim, os resultados são melhor direcionados, assim como toda a jornada de planejamento e execução do trabalho.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

Antes de aprender como se preparar para uma auditoria, vale a pena entender como ela é conduzida, passo a passo.

E, para isso, abaixo detalhamos as etapas da auditoria de sistemas. Confira, e entenda o papel relevante de cada uma delas!



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

Planejamento

O planejamento é, literalmente, a fase de análise e avaliação do processo em si.

Por exemplo: os objetivos da auditoria, os riscos observados em todos os processos e as expectativas desse trabalho extenso e recheado de procedimentos e detalhes.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

Execução

Hora de colocar sob análise tudo aquilo que foi discutido e apontado como relevante para a condução da auditoria de sistemas de informação.

Aqui, o auditor (independente ou interno) realiza suas atividades dentro do seu escopo de atuação e em alinhamento com o que foi proposto ao longo de todo o planejamento.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

Relatório de resultados

O relatório de resultados é mais uma parte significativa das etapas de uma auditoria de sistemas de informação. Afinal, é por meio dele que se obtém as análises e impressões do trabalho do auditor.

Algumas orientações que podem vir à tona a partir dessa fase da auditoria:

- redução ou erradicação de falhas no processo;
- identificação e prevenção de fraudes;
- apontamento de novas garantias de segurança e integridade dos dados e do sistema de informação em geral;
- aprimoramento dos serviços prestados pelo departamento de TI.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

Relatório de resultados

Tudo isso, é claro, colocando à prova a confiabilidade dos seus sistemas de informação. Isso importa não apenas com base nos valores acima citados, mas para identificar a conformidade da sua empresa com padrões estabelecidos por órgãos ou o próprio governo.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

Plano de ação

Agora que já foi visto como é feita uma auditoria em uma empresa, falta apenas colocar em prática tudo aquilo apontado no relatório.

O plano de ação é, justamente, uma resposta à etapa anterior. Os resultados são analisados e planos de correção, melhoria, implementação e inovação devem ser estabelecidos para alinhar às sugestões do auditor.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais são as três abordagens de auditoria de sistemas de informações?

Os testes de auditoria podem ser focados de diferentes maneiras para colocar sob análise os sistemas da empresa. E, a seguir, vamos explicar melhor como eles são conduzidos de acordo com as características do seu negócio e os objetivos e necessidades da auditoria.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

- **Abordagens ao redor do computador**

Nesse tipo de auditoria, o profissional especializado avalia os níveis de anuência segundo os controles organizacionais tecnológicos do sistema.

E isso tende a se resumir às funções de entrada e de saída – e pouco (ou quase nada) nas funções de processamento em si.

Isso acontece, porque esse tipo de auditoria em TI já ocorria antes mesmo da transformação digital. Só que a aplicação de dados era igualmente limitada, como a análise de um nível de estoque.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

- **Abordagens ao redor do computador**

Dessa maneira, sua aplicação atual, em auditorias de sistema de informação, é mais focada em atividades menores. Pois o uso dos sistemas digitais, atualmente, implica ações mais complexas e que se estendem à mera digitação de dados.

Até por isso, embora tenha o seu valor em aplicações associadas de auditoria, o método é tido como incompleto e também inconsistente quando analisado individualmente.

Isso também coloca em questão a sua eficiência operacional na auditoria.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

- **Através do computador**

A abordagem desse tipo de auditoria de sistemas de informação empreende uma atividade de análise completa através e no interior do computador. É, inclusive, um excelente complemento à técnica que citamos acima.

Afinal, é possível avaliar o sistema de múltiplas maneiras, assim, agregando mais valor e confiabilidade aos resultados obtidos.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

- **Através do computador**

Confira, a seguir, algumas das vantagens mais evidentes desse tipo de auditoria:

- traz mais habilidades de análise e processamento ao auditor;
- abrange as áreas de análise e testes realizados pelo profissional.

Mas é importante analisar, sempre, os pontos de atenção desse método. Principalmente, no que diz respeito à checagem de informações.

Isso porque, muitas vezes os resultados devem ser confrontados e, para isso, passam por revisões manuais.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

- **Com o computador**

Pois entre os diferentes tipos de auditoria de sistemas de informação, falamos sobre a abordagem ao redor do computador, que perdeu sua eficiência ao longo dos anos.

Também destacamos que a abordagem através do computador — embora superior à anterior — produz registros incompletos. Isso porque, ela pode ignorar procedimentos manuais, o que minimiza a abrangência de resultados obtidos.

Daí, a solução por meio da abordagem com o computador. Por meio dela, é possível auditar as tecnologias com mais amplitude, e sem perder as características detalhistas.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Quais as etapas da auditoria de sistemas?

- **Com o computador**

O que, conseqüentemente, agrega mais valor, precisão e assertividade ao trabalho.

E por meio desse tipo de abordagem em auditoria de sistemas de informação se configura em algumas ações-chave, como:

- análises mais complexas de dados lógicos e aritméticos (como o cálculo de depreciações e taxas e impostos, entre outros);
- capacidade de cálculos estatísticos gerais e específicos;
- capacidade de edição e classificação do sistema (o que favorece o auditor para computar diversas bases de dados e analisar informações com mais precisão e detalhes);
- obter listas de amostras de auditoria



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Qual a importância de se realizar uma auditoria de sistemas de informação?

Até aqui, exploramos algumas das características da auditoria de sistemas de informação. E, a partir delas, deve ter dado para compreender a importância desse processo nas empresas.

Inclusive, a auditoria de TI é determinante para melhorar a relação das organizações e seus gestores com as novas tecnologias. E, é claro, também com relação ao papel do auditor nisso tudo.

Trata-se de uma evolução natural da profissão e da forma com a qual nós recebemos, computamos, registramos e manipulamos a informação digital.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Qual a importância de se realizar uma auditoria de sistemas de informação?

E isso tende a se traduzir em benefícios internos e externos. Afinal, passamos a compreender melhor como promover a segurança da empresa contra invasões e também contra a violação de dados.

Sem falar que usamos com ética e responsabilidade os dados obtidos de usuários na internet.

Algo que agrega mais qualidade aos processos aplicados, na empresa, e confere uma reputação mais positiva, em geral.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Qual a importância de se realizar uma auditoria de sistemas de informação?

Mas veja o que isso tudo significa e o que mais a auditoria de sistemas de informação pode trazer para o seu empreendimento:
eficiência operacional;

- redução de custos;
- redução de riscos associados à auditoria;
- alinhamento com as tendências e as futuras necessidades e características do mercado tecnológico.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Como se preparar para uma auditoria?

Anteriormente, destacamos que a auditoria de sistemas de informação passa por quatro etapas bem definidas. A primeira é o planejamento, seguido da execução, do relatório de resultados e do plano de ação.

Independentemente de realizar uma auditoria interna ou externa, sua empresa pode se preparar para uma auditoria da mesma forma.

E, a seguir, vamos explorar o passo a passo para garantir um processo menos envolto em riscos e imprevistos.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Como se preparar para uma auditoria?

- **Elabore um plano com periodicidade definida**

Não deixe para conferir todos os processos às vésperas da auditoria. Além de falho, o processo é recheado de erros e imprevistos que podem prejudicar o resultado final.

Por sua vez, entenda o que a auditoria de sistemas de informação confere e componha um plano de periodicidade para isso. Ou seja: com auditorias anuais, você consegue reunir sua equipe para realizar checagens com certa antecedência.

E isso é importante porque reduz o trabalho após realizada a auditoria e também agrega valor ao trabalho da sua equipe.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Como se preparar para uma auditoria?

- **Elabore um plano com periodicidade definida**

Afinal, eles vão continuamente aprendendo a manter conformidade aos processos e ficar dentro dos parâmetros estabelecidos na auditoria.

Para tanto, vale a pena realizar duas atividades específicas: conscientizar sua equipe sobre a importância da auditoria (e dos resultados) e entender quais departamentos são auditados.

Isso torna o seu trabalho cotidiano muito mais focado e assertivo.



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Como se preparar para uma auditoria?

- **Padronize os processos**

A padronização é fundamental para tornar a empresa mais sob controle, segura, produtiva e auditável. Questões que só têm a agregar ao longo do ano inteiro.

E é algo também elementar para garantir bom preparo para as auditorias previstas na sua empresa. Aqui vão algumas dicas para dar início a esse processo de uniformização das atividades e processos do fluxo produtivo:



Segurança e Auditoria de Sistemas

Auditoria em Sistemas de Informação

Como se preparar para uma auditoria?

- **Padronize os processos**
 - elabore um manual de boas práticas e que tenha todo o trabalho mapeado;
 - descreva os procedimentos para que todos aprendam, e compreendam, seus papéis e atividades dentro da infraestrutura da empresa;
 - acompanhe a execução dos processos;
 - capacite os profissionais e treine-os, gradativamente, até que a prática se torne um hábito natural;
 - monitore os resultados das ações.



Referências

- <https://yssy.com.br/update/auditoria-sistemas-de-informacao/>