

**DESARROLLO DE AUDITORIA  
CONOCIMIENTO DEL SISTEMA  
ASPECTOS LEGALES Y POLÍTICAS INTERNAS.  
POLÍTICAS SOBRE EQUIPOS Y PROGRAMAS DEL ÁREA DE CONTABILIDAD EMPRESA XYZ**

**SERVICIOS INFORMATICOS  
Desarrollo de la Auditoria  
Alcance: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 20\_\_**

**Aspectos encontrados**

**Normativa de hardware.**

- El hardware debe estar correctamente identificado y documentado.
- Se debe contar con todas las órdenes de compra y facturas con el fin de contar con el respaldo de las garantías ofrecidas por los fabricantes.
- Se debe contar con un plan de mantenimiento y registro de fechas, problemas, soluciones y próximo mantenimiento propuesto.

**Política de acceso a equipos.**

- Cada usuario deberá contar con su nombre de usuario y contraseña para acceder a los equipos.
- Las claves deberán ser seguras (mínimo 8 caracteres, alfanuméricos y alternando mayúsculas y minúsculas).
- Los usuarios se bloquearan después de 5 minutos sin actividad.
- Los nuevos usuarios deberán ser autorizados mediante contratos de confidencialidad y deben mantenerse luego de finalizada la relación laboral.

**Política de Acceso al Programa SACI JAVA de contabilidad.**

- Crear un usuario por cada persona que trabajara en el sistema.
- La creación del usuario debe estar autorizada por la administración.
- Cada usuario deberá contar con su nombre de usuario y contraseña para acceder al sistema.
- Las claves deberán ser seguras (mínimo 9 caracteres, alfanuméricos y alternando mayúsculas y minúsculas).
- Los problemas que se presenten tanto en los equipos como en el sistema o programa contable debe ser comunicado inmediatamente.
- Diariamente se realizan backups automáticos a la base de datos según los mecanismos establecidos.
- Todos los archivos que viajen por correo y que contengan información sensible deberán estar comprimidos con contraseña de uso interno como medida de seguridad de información.