



Curso Online de

ITGC: controles generales de IT en auditorías, finanzas y cumplimiento normativo

Metodologías y herramientas para diseñar, evaluar y validar controles de TI para proteger la información financiera y reducir riesgos empresariales.




Iniciativas Empresariales
| estrategias de formación



Tel. 900 670 400 - attcliente@iniciativasempresariales.com
www.iniciativasempresariales.com

BARCELONA - BILBAO - MADRID - SEVILLA - VALENCIA - ZARAGOZA

ITGC: controles generales de IT en auditorías, finanzas y cumplimiento normativo

Presentación

Mantener la información financiera de las entidades de manera confiable dependerá estrictamente de un efectivo control interno, y en ello son una parte clave los controles generales de TI (ITGC).

Los ITGC se relacionan con el entorno que soporta las aplicaciones de tecnología, por lo cual, su idoneidad y eficacia impacta en todas las aplicaciones de TI de una organización. Se consideran un componente crítico de las operaciones comerciales y de los controles de la información financiera, ya que proporcionan una base importante para confiar en datos, reportes, controles automáticos y otras funcionalidades de sistemas subyacentes a los procesos propios en una entidad. Por esta razón, la importancia y relevancia de los ITGC para los *stakeholders*” (propietarios, inversores, reguladores, comités de auditoría, administración y auditores) continúa aumentando con el paso de los días.

No puedes confiar en cimientos deficientes o inexistentes para construir sobre ellos.

La Formación E-learning

Los cursos online se han consolidado como un método educativo de éxito en la empresa ya que aportan flexibilidad al proceso de aprendizaje, permitiendo al alumno escoger los momentos más adecuados para su formación. Con más de 35 años de experiencia en la formación de directivos y profesionales, Iniciativas Empresariales y la Manager Business School presentan sus cursos e-learning. Diseñados por profesionales en activo, expertos en las materias impartidas, son cursos de corta duración y eminentemente prácticos, orientados a ofrecer herramientas de análisis y ejecución de aplicación inmediata en el puesto de trabajo.

Nuestros cursos e-learning dan respuesta a las necesidades formativas de la empresa permitiendo:

- 1** La posibilidad de *escoger* el momento y lugar más adecuado para su formación.
- 2** *Interactuar* con otros estudiantes enriqueciendo la diversidad de visiones y opiniones y su aplicación en situaciones reales.
- 3** *Aumentar sus capacidades* y competencias en el puesto de trabajo en base al estudio de los casos reales planteados en el curso.
- 4** *Trabajar* con los recursos que ofrece el entorno on-line.

ITGC: controles generales de IT en auditorías, finanzas y cumplimiento normativo

Objetivos del curso:

- Identificar y entender por qué los ITGC son importantes, cuál es su alcance y qué implicaciones hay cuando no identificamos y corregimos a tiempo deficiencias del sistema.
- Presentar los principales marcos y regulaciones de seguridad, TI y control interno, así como su relación con los ITGC para su cumplimiento.
- Conocer los pasos a seguir para identificar, analizar y mitigar los riesgos asociados al entorno TI de una organización.
- Desarrollar los principales controles a tener en cuenta para asegurar que el acceso a programas y datos es autorizado y gestionado de manera segura.
- Identificar los principales aspectos a tener en cuenta para asegurar que los sistemas se desarrollen, configuren e implementen de manera adecuada y lograr controlar todas las aplicaciones del negocio.
- Fortalecer la seguridad cibernética mitigando riesgos empresariales que se extienden a la información financiera.
- Optimizar los tiempos de auditoría y lograr validar diseños, implementaciones y ejecución de los controles generales de tecnología.

“ Para desarrollar controles efectivos y proteger programas, datos y aplicaciones de la empresa ”

Dirigido a:

Responsables y personal de los departamentos de TI, Auditoría Interna, Finanzas y Contabilidad, Seguridad de la Información y Gestión de Riesgos, así como a todas aquellas personas con responsabilidad en la gestión, evaluación y control de riesgos asociados al entorno TI y a los que supervisan en la organización la confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento normativo.

ITGC: controles generales de IT en auditorías, finanzas y cumplimiento normativo

Estructura y Contenido del curso

El curso tiene una duración de 30 horas lectivas 100% online que se realizan a través de la plataforma e-learning de Iniciativas Empresariales que permite el acceso de forma rápida y fácil a todo el contenido:

Manual de Estudio

7 módulos de formación que contienen el temario que forma parte del curso y que ha sido elaborado por profesionales en activo expertos en la materia.

Material Complementario

En cada uno de los módulos que le ayudará en la comprensión de los temas tratados.

Ejercicios de aprendizaje y pruebas de autoevaluación

para la comprobación práctica de los conocimientos adquiridos.

Bibliografía y enlaces de lectura recomendados para completar la formación.

Metodología 100% E-learning



Aula Virtual *

Permite el acceso a los contenidos del curso desde cualquier dispositivo las 24 horas del día los 7 días de la semana.

En todos nuestros cursos es el alumno quien marca su ritmo de trabajo y estudio en función de sus necesidades y tiempo disponible.



Soporte Docente Personalizado

El alumno tendrá acceso a nuestro equipo docente que le dará soporte a lo largo de todo el curso resolviendo todas las dudas, tanto a nivel de contenidos como cuestiones técnicas y de seguimiento que se le puedan plantear.



* El alumno podrá descargarse la APP Moodle Mobile (disponible gratuitamente en Google Play para Android y la Apple Store para iOS) que le permitirá acceder a la plataforma desde cualquier dispositivo móvil y realizar el curso desde cualquier lugar y en cualquier momento.

ITGC: controles generales de IT en auditorías, finanzas y cumplimiento normativo

Contenido del Curso

MÓDULO 1. Introducción a controles generales de tecnología

2 horas

Los controles de la Tecnología de la Información (ITGC) protegen la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los sistemas y datos. Su importancia ha llamado la atención de las organizaciones que utilizan productos y servicios de TI desde hace ya tiempo. Es evidente que la acelerada y creciente complejidad de la configuración de estas tecnologías, así como las diversas regulaciones aparecidas en los últimos años han provocado un mayor control en entornos TI, con miras a la optimización de recursos y a su efectividad.

- 1.1. ¿Por qué los ITGC?
- 1.2. Alcance de los ITGC.
- 1.3. Dominios de interés.
- 1.4. Implicaciones de las deficiencias del ITGC.
- 1.5. Un paso hacia un entorno de TI controlado.

MÓDULO 2. ITGC frente a regulaciones y estándares de cumplimiento normativo

6 horas

En el ámbito de la gestión de la tecnología de la información, los ITGC juegan un papel crucial para garantizar la integridad, disponibilidad y confidencialidad de los sistemas y datos. Estos controles son fundamentales para cumplir con diversos marcos regulatorios y normativos que exigen un nivel elevado de control y gestión en las operaciones de TI. Por ello, es importante explorar la relación entre ellos y los ITGC.

- 2.1. COBIT 2019.
- 2.2. COSO 2013.
- 2.3. SOX.
- 2.4. PCAOB.
- 2.5. PCI DSS.
- 2.6. HIPAA.
- 2.7. SSAE 18.

ITGC: controles generales de IT en auditorías, finanzas y cumplimiento normativo

MÓDULO 3. Aproximación a los ITGC

4 horas

La gestión de la Tecnología de la Información (TI) es un componente esencial en las operaciones de cualquier organización moderna. Dentro de este ámbito, los Controles Generales de Tecnología de la Información (ITGC) juegan un papel crucial en la garantía de la integridad de estos sistemas y de los datos que manejan, siendo esencial para ello identificar y analizar los riesgos asociados, la determinación de su alcance y la creación de un catálogo.

- 3.1. Evaluación y alcance de riesgos de TI:**
 - 3.1.1. Evaluación de riesgos de TI.
 - 3.1.2. Alcance.
 - 3.1.3. Catálogo de controles ITGC.
- 3.2. Requerimientos iniciales (DRL).**
- 3.3. Selección de muestras.**
- 3.4. Ejecución de pruebas:**
 - 3.4.1. Ejecución de procedimientos de prueba.
 - 3.4.2. Métodos de ejecución.
 - 3.4.3. Diseño, implementación y eficacia operativa.

MÓDULO 4. Acceso a programas y datos

6 horas

Cuando auditamos los controles de acceso a programas y datos es para determinar si se han establecido los adecuados con la finalidad de reducir el riesgo de acceso no autorizado y/o inapropiado a sistemas de información relevante de la empresa. Con la evaluación de este dominio, lo que se pretende es reducir el riesgo frente a accesos no autorizados a los datos que puedan destruirlos o cambiarlos, ya sea por un acto malicioso o accidental. El objetivo es implementar controles de acceso solo para aquellos que estén autorizados a hacerlo.

- 4.1. Identificación del entorno.**
- 4.2. Pruebas para validar:**
 - 4.2.1. Políticas y procedimientos.
 - 4.2.2. Acceso físico.
 - 4.2.3. Configuración de reglas de acceso.
 - 4.2.4. Administración de acceso.
 - 4.2.5. Identificación y autenticación.
 - 4.2.6. Monitoreo.
 - 4.2.7. Usuarios con altos privilegios.

ITGC: controles generales de IT en auditorías, finanzas y cumplimiento normativo

MÓDULO 5. Cambios a programas

4 horas

El objetivo de esta auditoría es para determinar si la organización ha establecido controles adecuados para efectuar cambios en programas, sistemas y aplicaciones con la finalidad de garantizar que están autorizados, probados, implementados y documentados de manera adecuada.

5.1. Identificación del entorno.

5.2. Pruebas para validar:

- 5.2.1. Autorización, desarrollo y pruebas.
- 5.2.2. Migraciones a ambiente productivo.
- 5.2.3. Cambios en configuraciones.
- 5.2.4. Cambios de emergencia.

MÓDULO 6. Desarrollo

4 horas

El objetivo de esta auditoría es para determinar si la organización ha establecido controles adecuados para el desarrollo de programas, sistemas y aplicaciones con la finalidad de garantizar que están autorizados, probados, implementados y documentados de manera adecuada.

6.1. Identificación del entorno.

6.2. Pruebas para validar:

- 6.2.1. Metodología de desarrollo o adquisición.
- 6.2.2. Diseño, desarrollo, pruebas, aprobación e implementación.
- 6.2.3. Migración de datos.

MÓDULO 7. Operaciones informáticas

4 horas

Es importante contar con una descripción general de las actividades relacionadas con las operaciones informáticas con la finalidad de validar los controles establecidos sobre el procesamiento de tareas programadas, procedimientos de copias de respaldo y recuperación y gestión de incidentes y problemas.

7.1. Información del entorno.

7.2. Pruebas para validar:

- 7.2.1. Procesamiento de tareas programadas (Jobs).
- 7.2.2. Copias de respaldo y recuperación.
- 7.2.3. Administración de incidentes y problemas.

ITGC: controles generales de IT en auditorías, finanzas y cumplimiento normativo

Autor



Danilo José Erazo Bastidas

Ingeniero de Sistemas y Máster en Seguridad de la Información. Certificado CISA, ITIL, COBIT y Scrum Master, con conocimientos y experiencia como asesor en ciberseguridad y auditoría de TI, SOX, interna y externa auditando sistemas como SAP, Oracle Hyperion, AS/400, entre otros. Experto en evaluación de riesgos de I&T y ciberseguridad.

Titulación

Una vez finalizado el curso el alumno recibirá el diploma que acreditará el haber superado de forma satisfactoria todas las pruebas propuestas en el mismo.

