



El presente instructivo es aplicado por Cmd Certification, de acuerdo con las medidas y regulaciones de seguridad de la información y protección de datos (TIC) que se utilizan con fines de auditoría.

## **1. SEGURIDAD Y CONFIDENCIALIDAD**

**1.1.** Cmd Certification asegura la confidencialidad de la información electrónica o transmitida electrónicamente siendo especialmente importante cuando se utilizan las TIC para fines de auditoría / evaluación. Para este efecto, se compromete a que cualquier documento o dato recibido en medio de una auditoría remota será eliminado al finalizar cada día de auditoría.

**1.2.** El uso de las TIC para fines de auditoría, será acordado mutuamente por el organismo que se audita y Cmd Certification quien lleva a cabo la auditoría de certificación. Este acuerdo se logra con la aceptación de la auditoría y el Plan enviado.

**1.3.** En caso de no llegar a un acuerdo sobre el uso de las TIC para la auditoría, Cmd Certification, empleará la auditoría presencial para cumplir los objetivos de dicha auditoría con la empresa u organismo solicitante, siempre que se pueda llevar a cabo por las condiciones de Seguridad y Salud de los equipos auditores.

## **2. REQUISITOS DEL PROCESO**

**2.1.** Antes de llevar a cabo una auditoría remota, el nivel de riesgo debe ser clasificado como "bajo" siguiendo las pautas del formato F-217, en el cual

se registra el análisis de riesgo inicial, de acuerdo con el tipo de auditoría, del cual podrán salir como resultado:

- Llevar a cabo la auditoría de manera remota
- Llevar a cabo la auditoría presencial
- Aplazar la auditoría mientras los eventos de fuerza mayor persisten, dentro de un plazo que evite el riesgo de continuidad de la certificación.

**2.2.** Cmd Certification previo al desarrollo de las auditoria remota identificará y documentará los riesgos y las oportunidades que pueden afectar la eficacia de la auditoría para cada uso de las TIC en las mismas condiciones, incluida la selección de las tecnologías y cómo se gestionan. Esta actividad se registra en el formato F-217.

**2.3.** La revisión de la aplicación de las auditorias remotas, incluirá una verificación de que el cliente o solicitante y Cmd Certification tienen la infraestructura necesaria para respaldar el uso de las TIC propuestas.

En el formato F-217 se registra el análisis de riesgo específico relacionado con el uso de las TICs, donde se determina si:

- Es posible hacer la auditoría con medios remotos, tales como plataformas de reunión tipo Zoom o Meet.
- Es necesario hacer una prueba antes de tomar la decisión de llevar a cabo la auditoría remota, para confirmar si es viable hacerla con los medios tecnológicos disponibles.

**2.4.** Teniendo en cuenta los riesgos y oportunidades identificados en 2.1 y en 2.2, en el plan de auditoría se identificará el alcance del uso de las TIC y la



medida en que las TIC se utilizarán con fines de auditoría para optimizar la eficacia y eficiencia de la auditoría mientras se mantiene la integridad del proceso de la auditoría.

**2.5.** Al utilizar las TIC, nuestros auditores y otras personas involucradas (por ejemplo expertos técnicos) deberán indicar si no tienen la competencia y la capacidad de comprender y utilizar las tecnologías de información y comunicación empleadas para lograr los resultados deseados de la (s) auditoría (s).

**2.6.** Al emplear auditoría (s) remotas, esta (s) contribuirá (n) al tiempo total de auditoría ya que puede ser necesaria una planificación adicional que puede afectar la duración de la auditoría.

**2.7.** Los informes de auditoría y los registros relacionados indicarán en qué medida las TIC se han utilizado para llevar a cabo auditorías y la efectividad de las TIC para lograr los objetivos de auditoría.

**2.8.** En caso de incluir sitios virtuales dentro del alcance, la documentación de certificación tendrá en cuenta, que los sitios virtuales están incluidos y las actividades realizadas en los sitios virtuales, se habrán identificado.

## CONTROL DEL CAMBIO

MODIFICACIONES O ACTUALIZACIONES		
VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN RESUMIDA DEL CAMBIO
1	23/Abril/2020	Primera emisión emitida
2	18/Junio/2020	Ajustes en detalle Se incluye la explicación del uso del formato F-217.