



Ministerio de Defensa
Unidad de Auditoría Interna

**INFORME DE AUDITORÍA Nº 44/2022
MINISTERIO DE DEFENSA
SUBSECRETARÍA DE CIBERDEFENSA
EVALUACIÓN DEL GRADO DE IMPLEMENTACIÓN DE
LA POLÍTICA DE CIBERDEFENSA**

Tabla de Contenidos

Informe Ejecutivo	1
Informe Analítico	3
Objetivo	3
Alcance	3
Tarea Realizada	3
Marco Normativo	4
Aclaraciones Previas	4
Marco de Referencia	5
Hallazgos	6
Conclusión	7
Anexo I	8



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Informe Ejecutivo

INFORME DE AUDITORÍA Nº 44/2022 MINISTERIO DE DEFENSA SUBSECRETARÍA DE CIBERDEFENSA EVALUACIÓN DEL GRADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA POLÍTICA DE CIBERDEFENSA

Objetivo

Evaluar el grado de implementación de la Política de Ciberdefensa en lo relacionado con la Instrucción de la Subsecretaría de Ciberdefensa para los Organismos de la Jurisdicción (Res. Nº 225/21 MD), llevado a cabo por la Coordinación de Infraestructura Tecnológica en el marco del proyecto de Auditoría “Evaluación del grado de implementación de la Política de Ciberdefensa en cumplimiento de la Res. 106/20 MD y de la Instrucción de la Subsecretaría de Ciberdefensa para los Organismos de la Jurisdicción (Res. Nº 225/21 MD)”, incorporado a la planificación del presente año.

Hallazgos:

Hallazgo Nº 1:

RESOLUCIÓN MINISTERIAL Nº 225/2021

“Instrucción de la Subsecretaría de Ciberdefensa para los Organismos de la Jurisdicción del Ministerio de Defensa”. - ARTÍCULO 1º y 2º

Se ha verificado la ausencia de mecanismos de control por parte de la Subsecretaría de Ciberdefensa a fin de lograr el efectivo cumplimiento de la función asignada mediante el art. 2 de la Resolución MD Nº 225/2021 (emisión del dictamen técnico previo). Ello se desprende al constatar que solamente cuatro (4) de los once (11) Organismos de la Jurisdicción y Subjurisdicciones, incluidos Organismos Desconcentrados y Descentralizados, cumplen anualmente en poner en conocimiento de la citada Subsecretaría todos los planes, programas y proyectos referidos a Ciberdefensa, Ciberseguridad, Seguridad de la Información, como así también las acciones que afecten a la Seguridad Informática de la Jurisdicción, siendo estas también la adquisición, desarrollo o incorporación de productos de Software, para su catalogación, ordenamiento y dictamen (Ver Anexo I).

Conclusión

En virtud del análisis técnico-informático efectuado por esta Unidad de Auditoría Interna se infiere que el Auditado ha implementado de manera razonable la Instrucción de la Subsecretaría de Ciberdefensa para los Organismos de la Jurisdicción (Res. Nº 225/21 MD), realizando acciones para incrementar el nivel de cumplimiento por parte de las áreas responsables. Asimismo, ha comenzado a ejecutar tareas destinadas a subsanar el hallazgo registrado en el Informe



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Preliminar de la “Evaluación del grado, implementación de la Política de Ciberdefensa”.

Del estudio y validaciones efectuadas del Hallazgo N° 1 y la documentación aportada por el auditado, se concluye que, el área se encuentra abocado a tomar las medidas conducentes a efectos de regularizar la situación planteada. Por ende, si bien el Auditado en su descargo justifica de alguna manera el estado en trámite del proceso de regularización de las cuestiones evaluadas, se estima indispensable dar continuidad a los procesos de mejora iniciados a efectos de implementar la Política de Ciberdefensa en todos los organismos de la Jurisdicción, unificando los estándares de productos y servicios de Ciberdefensa, estableciendo plazos razonables de cumplimiento para cada uno de ellos, que permitan seguir su evolución y de ser necesario intervenir en forma oportuna.

Buenos Aires, diciembre 2022.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Informe Analítico

INFORME DE AUDITORÍA Nº 44/2022 MINISTERIO DE DEFENSA SUBSECRETARÍA DE CIBERDEFENSA EVALUACIÓN DEL GRADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA POLÍTICA DE CIBERDEFENSA

Objetivo

Evaluar el grado de implementación de la Política de Ciberdefensa en lo relacionado con la Instrucción de la Subsecretaría de Ciberdefensa para los Organismos de la Jurisdicción (Res. Nº 225/21 MD), llevado a cabo por la Coordinación de Infraestructura Tecnológica en el marco del proyecto de Auditoría “Evaluación del grado de implementación de la Política de Ciberdefensa en cumplimiento de la Res. 106/20 MD y de la Instrucción de la Subsecretaría de Ciberdefensa para los Organismos de la Jurisdicción (Res. Nº 225/21 MD)”, incorporado a la planificación del presente año.

Alcance

La auditoría se llevó a cabo durante los meses de octubre y noviembre de 2022, conforme a las Normas de Auditoría Gubernamental aprobadas por Resolución Nº 152/02 SGN.

La evaluación y análisis de la EVALUACIÓN DEL GRADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA POLÍTICA DE CIBERDEFENSA, comprendió el ámbito de la Coordinación de Infraestructura Tecnológica de la Subsecretaría de Ciberdefensa.

Tarea realizada

El análisis se efectuó sobre la base de la documentación suministrada por el Coordinador de Infraestructura Tecnológica de la Subsecretaría de Ciberdefensa de fecha 21-10-2022.

Los lineamientos informados por memorándum ME-2022-111200493-APN-UAI#MD e involucrados en el análisis de esta auditoría surgen de acuerdo con lo estipulado en la Resolución ministerial Nº 225/2021 (RESOL-2021-225-APN-MD) “Instrucción de la Subsecretaría de Ciberdefensa para los Organismos de la Jurisdicción del Ministerio de Defensa”, y la Resolución ministerial Nº 106/2020 (RESOL-2020-106-APN-MD) los que fueron analizados y evaluados.

La tarea realizada cuyo resultado se expone a largo del informe comprendió los siguientes procedimientos de auditoría:

- Se analizó la información suministrada por el área comprometida, producto del relevamiento efectuado.
- Se analizó el marco normativo vigente, general y particular.



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

- Se realizó una visita a la Coordinación de Infraestructura Tecnológica de la Subsecretaría de Ciberdefensa.
- Se verificó la correspondiente emisión de dictámenes, los protocolos emitidos y el cumplimiento por parte de los organismos.
- Se documentó el desarrollo de las tareas de campo.

Marco Normativo

Se identificó el marco normativo integrado por las siguientes normas:

- Decreto N° 42/2016 - Subsecretaría de Ciberdefensa.
- Decreto 50/2019 Administración Pública Nacional – Estructura Organizativa.
- Resolución Ministerial N° 106/2020 (RESOL-2020-106-APN-MD) “Política de Ciberdefensa y Seguridad de la Información” de fecha 3 de abril de 2020.
- Resolución Ministerial N° 781/2015 de fecha 24 de julio de 2015.
- Resolución Ministerial N° 225/2021 (RESOL-2021-225-APN-MD).
“Instrucción de la Subsecretaría de Ciberdefensa para los Organismos de la Jurisdicción del Ministerio de Defensa” de fecha 18 de febrero de 2021.
- Decreto 457/2021- Directiva de Política de Defensa Nacional - Actualización.
- Decisión Administrativa N° 641/2021 Jefatura de Gabinete de Ministros, establece “Requisitos Mínimos de Seguridad de la Información” para los organismos comprendidos en el inciso a) del artículo 8° de la Ley 24.156.
- “Política de Seguridad de la Información” ME-2021-70726988-APN-SSC#MD con fecha 5 de agosto de 2021.
- Ley N° 24.156 de Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional.
- Resolución N°152/2002 SIGEN.

Aclaraciones Previas

Respecto a la información aportada por el auditado, cabe aclarar que de la misma se desprende que a la fecha de emisión del presente informe, la Subsecretaría de Ciberdefensa no ha emitido el dictamen técnico correspondiente al pedido de intervención de la Subsecretaría de Gestión Administrativa (ME-2021-39206753-APN-SSGA#MD) en relación al desarrollo del Sistema de Gestión del PIDDEF (SIGEP) a fin de informatizar, digitalizar y automatizar todos los procesos involucrados en el programa. Ello, en virtud de detectarse que no recibió -por parte de la Dirección de Informática dependiente de la Subsecretaría de Gestión Administrativa-, el formulario “Estándar de



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Seguridad para la adquisición y/o desarrollo de software” requerido previamente mediante ME-2021-46834850-APN-SSC#MD.

Marco de Referencia

La Subsecretaría de Ciberdefensa, órgano rector en materia de Ciberdefensa en el Ministerio de Defensa (Res. MD 106/21), tiene bajo su órbita a la Coordinación de Infraestructura Tecnológica, esfera de aplicación del análisis realizado, según las Métricas relevadas por el Organismo (ANEXO I).

Acorde al Anexo IV de la D.A. 286/2020 las funciones de dicha Coordinación son:

1. Asistir a la Secretaría en materia de incorporación, normalización y análisis de infraestructura tecnológica para el Sistema de Ciberdefensa.
2. Entender en la recopilación, clasificación, organización, análisis y desarrollo de estándares y homologaciones para las infraestructuras tecnológicas para el Sistema de Ciberdefensa.
3. Asesorar a la Secretaría para la adopción de tecnología que garantice la confidencialidad, disponibilidad e integridad de la información, de los sistemas que la administran y de las redes de la Jurisdicción y sus organismos descentralizados.
4. Asistir en las acciones relativas al funcionamiento de los servicios críticos de los sistemas de información y telecomunicaciones asignados al MINISTERIO DE DEFENSA y a las Fuerzas Armadas ante una emergencia teleinformática.
5. Elaborar informes referidos a la recolección y análisis de la información sobre incidentes detectados por los Centros de Respuesta a Incidentes del Ministerio y de las Fuerzas Armadas.
6. Evaluar las capacidades instaladas y de respuesta ante incidentes informáticos en el MINISTERIO DE DEFENSA, Estado Mayor Conjunto de las Fuerzas Armadas, Estados Mayores Generales de las Fuerzas Armadas, empresas, organismos descentralizados y Desconcentrados, y promover mejoras en las mismas para hacer frente a dichos incidentes.
7. Asistir en la planificación de la incorporación de tecnología de las áreas vinculadas a la Ciberdefensa y Comunicaciones del Estado Mayor Conjunto de las Fuerzas Armadas, la Dirección de Informática del MINISTERIO DE DEFENSA, Empresas y Organismos Descentralizados y Desconcentrados en la órbita de la Jurisdicción.
8. Articular con otros organismos nacionales, provinciales, municipales, públicos y privados el intercambio de conocimiento sobre infraestructura tecnológica para la Ciberdefensa y protección de infraestructura crítica.

Conforme a lo establecido por la Res. N° 225/21, la Subsecretaría de Ciberdefensa emite opinión técnica, mediante dictamen previo al inicio de su ejecución, sobre los planes, programas y proyectos de cada organismo referidos a *Ciberdefensa*, Ciberseguridad, Seguridad de la Información, como así también las acciones que afecten a la seguridad informática de la Jurisdicción, siendo estas también la adquisición, desarrollo o incorporación de productos de



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

Software, para su catalogación, ordenamiento y dictamen, con el objetivo de optimizar los recursos.

Para tal fin elabora y remite a todos los organismos de la Jurisdicción un listado de estándares de productos y servicios de Ciberdefensa, Ciberseguridad y Seguridad de la Información que permita realizar la consolidación de los mismos bajo una estrategia única para toda la Jurisdicción.

Mediante comunicación ME-2022-131414348-APN-SSC#MD el área auditada destaca que la RESOLUCIÓN 225/2021 atiende específicamente a lo relacionado con los beneficios del uso de estándares para la Ciberdefensa, siendo la Política de Ciberdefensa un documento de nivel superior y de mayor alcance.

Hallazgos:

Hallazgo N° 1:

RESOLUCIÓN MINISTERIAL N° 225/2021

“Instrucción de la Subsecretaría de Ciberdefensa para los Organismos de la Jurisdicción del Ministerio de Defensa”. - ARTÍCULO 1º y 2º

Se ha verificado la ausencia de mecanismos de control por parte de la Subsecretaría de Ciberdefensa a fin de lograr el efectivo cumplimiento de la función asignada mediante el art. 2 de la Resolución MD N° 225/2021 (emisión del dictamen técnico previo). Ello se desprende al constatarse que solamente cuatro (4) de los once (11) Organismos de la Jurisdicción y Subjurisdicciones, incluidos Organismos Desconcentrados y Descentralizados, cumplen anualmente en poner en conocimiento de la citada Subsecretaría todos los planes, programas y proyectos referidos a Ciberdefensa, Ciberseguridad, Seguridad de la Información, como así también las acciones que afecten a la Seguridad Informática de la Jurisdicción, siendo estas también la adquisición, desarrollo o incorporación de productos de Software, para su catalogación, ordenamiento y dictamen (Ver Anexo I).

Opinión del Auditado: *Parcialmente de Acuerdo.*

En lo relativo al Hallazgo N° 1, se está parcialmente de acuerdo, porque con el objeto de realizar los controles para el cumplimiento, se envió comunicación el 1 de diciembre de 2021, con NO-2021-116565315-APN-SSC#MD a toda la jurisdicción del ámbito de la Defensa, reiterando el cumplimiento. No obstante se toma nota del Hallazgo N° 1 a fin de implementar acciones que contribuyan a mejorar el cumplimiento de la Resolución.

Descripción del Curso de Acción a Seguir: *Las acciones planteadas para mejorar el cumplimiento serán:*

- a) *Realizar notificaciones generales más frecuentemente.*
- b) *Realizar comunicaciones puntuales al o los organismos que no han informado dentro de los 60 días sus actividades relacionadas con la Resolución 225/2021.*
- c) *Se modificarán las métricas incorporando una columna donde se registre si el Organismo tuvo o no actividad en ese período.*



Ministerio de Defensa

Unidad de Auditoría Interna

- d) *Se definirá un circuito de escalamiento, utilizado en caso de falta de respuesta.*
- e) *Las modificaciones serán informadas oportunamente mediante las notificaciones generales, citadas en el inciso a).*

Fecha de Regularización Prevista: 01 de Abril de 2023.

Área o sector responsable: Coordinación de Infraestructura Tecnológica – Subsecretaría de Ciberdefensa.

Comentario de la UAI: Se mantiene el hallazgo.

Recomendación: Se recomienda implementar a la brevedad los procedimientos planteados en la Descripción del Curso de Acción a Seguir, tendientes a mejorar los controles para el efectivo cumplimiento de la emisión del dictamen técnico previo.

Conclusión

En virtud del análisis técnico-informático efectuado por esta Unidad de Auditoría Interna se infiere que el Auditado ha implementado de manera razonable la Instrucción de la Subsecretaría de Ciberdefensa para los Organismos de la Jurisdicción (Res. N° 225/21 MD), realizando acciones para incrementar el nivel de cumplimiento por parte de las áreas responsables. Asimismo, ha comenzado a ejecutar tareas destinadas a subsanar el hallazgo registrado en el Informe Preliminar de la “Evaluación del grado, implementación de la Política de Ciberdefensa”.

Del estudio y validaciones efectuadas del Hallazgo N° 1 y la documentación aportada por el auditado, se concluye que, el área se encuentra abocada a tomar las medidas conducentes a efectos de regularizar la situación planteada. Por ende, si bien el Auditado en su descargo justifica de alguna manera el estado en trámite del proceso de regularización de las cuestiones evaluadas, se estima indispensable dar continuidad a los procesos de mejora iniciados a efectos de implementar la Política de Ciberdefensa en todos los organismos de la Jurisdicción, unificando los estándares de productos y servicios de Ciberdefensa, estableciendo plazos razonables de cumplimiento para cada uno de ellos, que permitan seguir su evolución y de ser necesario intervenir en forma oportuna.

Buenos Aires, diciembre 2022

ANEXO I

MÉTRICAS

2021				
Organismo	Cantidad de Solicitudes Recibidas	%	Cantidad de Dictámenes Técnicos Emitidos	%
EA	23	88,46%	23	88,46%
EMCO	1	3,85%	1	3,85%
CITEDEF	1	3,85%	1	3,85%
DINFO-MD	1	3,85%	0 (*)	
IOSFA	0		0	
ARA	0		0	
FAA	0		0	
Fca AVIONES	0		0	
IAF	0		0	
Serv. MET.	0		0	
TANDANOR	0		0	
Totales	26	100,00%	25	96,16%

(*): Acorde fuera detallado en el apartado “Aclaraciones Previas”, la Subsecretaría de Ciberdefensa no ha emitido el dictamen técnico previo dado que no recibió -por parte de la Dirección de Informática dependiente de la Subsecretaría de Gestión Administrativa-, el formulario “Estándar de Seguridad para la adquisición y/o desarrollo de software” debidamente completado, solicitado mediante ME-2021-46834850-APN-SSC#MD.

2022				
Organismo	Cantidad de Solicitudes Recibidas	%	Cantidad de Dictámenes Técnicos Emitidos	%
EA	27	61,36%	27	61,36%
IOSFA	12	27,27%	12	27,27%
CITEDEF	4	9,09%	4	9,09%
DINFO-MD	1	2,27%	1	2,27%
EMCO	0		0	
ARA	0		0	
FAA	0		0	
Fca AVIONES	0		0	
IAF	0		0	
Serv. MET.	0		0	
TANDANOR	0		0	
Totales	44	100,00%	44	100,00%