

## INFORME UAI N° 16-18 de la UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

### Área de Sistemas de Información

#### Proyecto de la Planificación Anual de la UAI

#### INFORME ANALÍTICO

Buenos Aires,

A: Señores Directores  
cc.: Secretaría de Directorio

DE: UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

#### I.- OBJETO

Dar cumplimiento al proyecto correspondiente a la planificación anual de la UAI 2018, referido a "Evaluar la gestión del Área de Sistemas de Información (ASI) del ENRE, de acuerdo a la normativa aplicable.

#### II.- ALCANCE

El presente informe se basa en el análisis de la gestión del ASI, enfocado en seguimiento de las observaciones efectuadas al Área por la Sindicatura General de la Nación (SIGEN), la Auditoría General de la Nación (AGN) y esta Unidad de Auditoría Interna (UAI) del ENRE.

Las tareas se llevaron a cabo con la participación de la Jefatura y personal del ASI, la información obtenida en las entrevistas realizadas, la documentación facilitada y la contenida en las bases de datos del Organismo. Las mismas se llevaron a cabo entre Septiembre y Diciembre de 2018.

#### III.- COMENTARIOS Y CONSIDERACIONES

##### III.1.- Normativa de Aplicación

- ✓ Resolución N° 152/2002 SGN: Normas de Auditoría Interna Gubernamental.
- ✓ Resolución N° 48/2005 SGN: Normas de Control Interno para Tecnología de la Información para el Sector Público Nacional.
- ✓ Resolución N° 517/2006 ENRE: Política de Seguridad de la Información del ENRE, actualizada por Disposición N° 122/2018 ENRE.
- ✓ Resolución N° 172/2014 SGN: Normas Generales de Control Interno.



- ✓ Resolución N° 162/2014 SGN: Pautas para la intervención por parte de las Unidades de Auditoría Interna en la aprobación de reglamentos y manuales de procedimientos.
- ✓ Disposición N° 53/2018 ENRE: Guía para la elaboración de procedimientos del ENRE (2018).

### **III.2.- Antecedentes.**

De acuerdo a lo informado por el Área ASI, y posteriormente verificado en la Base de Datos de Personal existente en Lotus Notes, la dotación del sector está conformada por veinte (20) integrantes en total, a saber: el Responsable del Área, una Asesora, cuatro (4) Jefes de División y catorce (14) agentes, los cuales se distribuyen en cuatro (4) profesionales y diez (10) técnicos.

Se consideraron en el análisis, las misiones y funciones del Área de Sistemas de Información (ASI), actualizadas por Disposiciones ENRE N° 108/2007 y N° 66/2014.

Los procedimientos y guías del ASI aprobados por el Directorio, hasta el momento son los siguientes:

- Disposición ENRE N° 117/2010: Procedimiento Mesa de Ayuda.
- Disposición ENRE N° 47/2012: Guía de Administración de Proyectos de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC'S).
- Disposición ENRE N° 8/2013: Guía para el Desarrollo del Software.
- Disposición ENRE N° 74/2013: Procedimiento para Desarrollo de Software.
- Disposición ENRE N° 76/2014: Procedimiento para la Revisión y Control de la Asignación de Derechos de Acceso a Sistemas y Servicios de Información.
- Disposición ENRE N° 54/2015: Procedimiento para Detección de Actividades No Autorizadas en Acceso a Sistemas y a Servicios de Información.
- Disposición ENRE N° 56/2015: Guía para la Formulación de Indicadores de Desempeño para la Aplicación de Recursos de Tecnología de la Información.

### **III.3.- Tareas realizadas.**

El trabajo fue desarrollado considerando las observaciones pendientes de regularización, obrantes en el Sistema de Seguimiento de Informes y Observaciones de SIGEN, el cual brinda soporte para la gestión de control de hallazgos efectuados por informes de auditoría de la AGN, SIGEN y esta UAI.

En tal sentido, se llevaron a cabo reuniones con la participación de la Jefatura del Área, la Asesora y personal del mismo, las que permitieron actualizar las acciones encaradas en el último período, de las mencionadas observaciones pendientes de regularización.

Inicialmente se identificaron cincuenta y tres (53) observaciones como el universo a analizar.

En el período analizado fueron regularizadas por acciones llevadas adelante por el ASI, cuatro (4) de ellas, restando así un nuevo conjunto de cuarenta y nueve (49) observaciones a trabajar.



De éstas observaciones, veintiuna (21) corresponden a procedimientos pendientes de elaboración, que agrupadas por temas resultan catorce (14) a desarrollar o elaborar.

Conjuntamente con la Jefatura del Área de Sistemas, esta Unidad propuso establecer un cronograma de actividades, que permita ordenar la elaboración de los procedimientos pendientes de desarrollo, a lo largo del año 2019, considerando los recursos humanos actualmente disponibles en el Área para llevar adelante dichas tareas.

Las tareas propuestas, regularizarían el cuarenta y tres por ciento (43 %) de las observaciones pendientes.

De esta forma, se llegó al cronograma de trabajo comprometido por el Área de Sistemas que se detalla en la Tabla I.

Tabla I – Cronograma de Trabajo -Procedimientos pendientes de elaboración.

Denominación	Expte ENRE N°	Comentario – Obs. N°	Orden	Fecha
Altas y Bajas de Usuarios	30285		1	12/18
Pasaje a Producción de Sistemas		Inf. UAI N° 9/17 - #2 Inf. UAI N° 11/17 - #2 Inf. UAI N° 13/10 - #1	2	1/19
Tramitación de Permisos de Accesos O Gestión de permisos a sistemas y bases de datos	30212	Inf. UAI N° 7/14 - #5  Inf. UAI N° 11/17 - #3	3	2/19
Administración y Tratamiento de Incidentes O Comunicación y Respuesta a Incidentes	37515	Inf. UAI N° 7/14 - #2 Inf. UAI N° 6/16 - #1 Inf. UAI N° 12/14 - #5	4	3/19
Administración de Problemas	37516	Inf. UAI N° 7/14 - #4	5	4/19
Control de cambios O Administración de Cambios	37457	Inf. UAI N° 11/09 - #4 Inf. UAI N° 13/10 - #1 Inf. UAI N° 7/14 - #3	6	5/19
Monitoreo y Revisión de Eventos	36345	Inf. UAI N° 7/14 - #1	7	6/19
Realización de backups de sistemas y bases de datos	30283 30284	Inf. UAI N° 11/17 - #5 Inf. UAI N° 13/10 - #3	8	7/19
Resguardo de información crítica del ENRE		Inf. UAI N° 12/14 - #4 Inf. UAI N° 7/15 - #1	9	8/19
Solicitudes de emergencia		Inf. UAI N° 9/17 - #1	10	9/19
Control de versiones de Software		Inf. UAI N° 9/17 - #3	11	10/19
Administración de medios informáticos removibles		Inf. UAI N° 13/10 - #4	12	11/19
Recuperación de sistemas ante contingencias		Inf. UAI N° 11/17 - #6	13	12/19
Resguardo y análisis de logs		Inf. UAI N° 11/17 - #4	14	12/19

Los papeles de trabajo y registro del relevamiento efectuado sobre el universo de todas las observaciones pendientes de regularización, obran en los archivos de la Unidad de Auditoría Interna.



### III.4.- Regularización de observaciones anteriores

De acuerdo a las constataciones realizadas por esta UAI, se han regularizado las siguientes observaciones:

- ✓ Informe UAI N° 17/13 – Obs. N° 1: Se observa que el Artículo 3 de la Resolución ENRE N° 517/2006, establece que se deberá: "Hacer saber a los sujetos mencionados en el artículo anterior que para todo aquello no previsto por la presente será de aplicación lo establecido por Disposición ONTI N° 06/2005". Se señala que con fecha 02/09/2013, se aprobó por Disposición ONTI N° 03/2013 la "Política de Seguridad de la Información Modelo" que reemplaza a los mismos fines a la publicada con anterioridad. Acción encarada 2018: Con fecha 10/05/2018 el Directorio del ENRE aprobó la Resolución ENRE N° 122/18 por la cual establece que la Política de Seguridad de la Información del Organismo tendrá como marco la Disposición ONTI N° 1/2015.
- ✓ Informe UAI N° 12/14 – Obs. N° 3: Se observa que el Centro de Procesamiento de Datos Principal del ENRE no cuenta con alarmas por alta temperatura. Acción encarada 2018: De acuerdo a lo constatado por la Unidad de Auditoría Interna, con fecha 5/9/18, el Centro de Procesamiento de Datos Principal del ENRE, cuenta con alarma por alta temperatura. En dicha prueba se constató que se instaló un sensor de temperatura con monitor visible desde el exterior de la sala de servidores y se incorporó una alarma sonora y lumínica que avisa en caso que la temperatura supere el límite establecido.
- ✓ Informe UAI N° 4/15 – Obs. N° 1: Si bien existe un conjunto de documentación asociada a los aplicativos que dan soporte a los procesos propios del Área de Planeamiento Administrativo y Control de Gestión, se observa que aún no se cuenta con la documentación mínima correspondiente al Diseño Global, Diseño Detallado y Manual del Operador de las bases de datos del Sistema Integrado de Seguimiento de Procesos de Control y Generales (SISPROC / SISPROGEN) y del Sistema Integrado de Administración de Sanciones (SIAS), en la base de documentación del Área de Sistemas de Información. Acción encarada 2018: De acuerdo a lo informado por el ASI, actualmente existen varios formularios de documentación en la base "Documentación y Diccionario de Datos". El listado de documentación es el siguiente: Manual del Operador; Manual del Usuario (Instructivos para: Audiencias, Seguimiento de Expedientes y Mesa de Entradas); Base SISPROC; Accesos y Roles Asignados; Estado Definitivo; Formularios de Historial de movimientos y Relación entre bases. En tal sentido la presente observación se considera regularizada.
- ✓ Informe UAI N° 11/17 – Obs. N° 1: Se observa que, si bien el ENRE clasificó sus activos informáticos durante el año 2007, dicha tarea no ha tenido revisiones y aún no ha sido actualizada la Política de Seguridad de la Información a la Política Modelo aprobada por Disposición ONTI N° 1/2015, la cual incluye la Gestión de Activos. Acción encarada 2018: Con fecha 10/05/2018 el Directorio del ENRE, por Resolución N° 122/18, actualizó la Política de Seguridad de la Información, a lo establecido en la Disposición ONTI N° 1/2015.

De la consulta al Sistema de Seguimiento de Informes y Observaciones (SISIO) de SIGEN, surge que aún se encuentran con estado en trámite otras observaciones formuladas por esta Unidad de Auditoría, correspondiente a otros temas.

#### IV.- OBSERVACIONES

No se formulan nuevas observaciones

#### V.- RECOMENDACIONES

Se recomienda atender las observaciones y recomendaciones pendientes de regularización.

#### VI.- OPINIÓN DEL AUDITADO

Como es habitual, previo a la emisión del informe definitivo, se solicitó la opinión del auditado al Área de Sistemas de Información (ASI) mediante el Memorándum ME-2019-01368475-APN-UAI#ENRE junto con el envío del Informe Preliminar.

El ASI remitió por medio de su Memorándum ME-2019-01538837-APN-SI#ENRE su opinión, la cual se transcribe a continuación.

*"Esta Área no tiene comentarios a realizar con respecto al Informe UAI 16/18 e iremos poniendo en conocimiento de esa auditoría el avance de las tareas que hemos consensuado en el cronograma de trabajo 2019".*

#### VII.- CONCLUSIÓN

En el presente informe se sintetizó el relevamiento y el análisis de la gestión del ASI, enfocado en el seguimiento de las observaciones pendientes de regularización efectuadas por SIGEN, la AGN y esta UAI del ENRE.

En tal sentido se han dado por regularizadas cuatro (4) observaciones y se ha definido conjuntamente con el Área de Sistemas de Información, un cronograma de trabajo para llevar adelante un conjunto de tareas durante el año 2019, dándose por cumplido el objeto del presente informe.



Lic. MONICA PASCUAL  
AUDITOR  
ENTE NACIONAL REGULADOR de la ELECTRICIDAD

