

**INFORME UAI N° 19/17**

**“Circular CIRSI-2017-2-APN-SIGEN –**

**Sistemas Informáticos y Bases de datos críticas**

**1. OBJETO**

El presente informe tiene por objeto efectuar un relevamiento y verificación de los controles asociados a sistemas informáticos y bases de datos críticas, en cumplimiento de lo requerido por la Sindicatura General de la Nación mediante Circular CIRSI—2017-2-APN-SIGEN.

**2. ANTECEDENTES**

**2.1. Normativos**

- Circular CIRSI—2017-2-APN-SIGEN.
- Instructivo de Trabajo N° 3/2017 –SLyT “Sistemas Informáticos y Bases Críticas”

**2.2. Documentales**

- Informes UAI SRT.

**3. ALCANCE**

El trabajo se llevó a cabo entre el 19/06/17 y el 31/07/17, de conformidad con las Normas de Auditoria Gubernamental, aplicándose procedimientos usuales de Auditoria de Sistemas, entre otros: entrevistas, comprobaciones visuales y análisis documental que satisfacen los aspectos contemplados en el Instructivo de Trabajo N° 3/2017 –SLyT.

La tarea abarca sistemas y bases de datos incluidos en el detalle del apartado 5.1.

**4. MARCO DE REFERENCIA**

Mediante la Circular CIRSI-2017-2-APN-SIGEN, la Sindicatura General de la Nación dispuso que las Unidades de Auditoría Interna efectúen un relevamiento y auditoria de controles referidos a “Sistemas Informáticos y bases de datos críticas”, para lo cual se debe cumplimentar el Instructivo de Trabajo N° 3/2017 -SLyT, de la misma Sindicatura.

Según se define en el Instructivo de Trabajo N° 03/2017 -SLyT, los sistemas informáticos críticos son aquellos cuyo funcionamiento es indispensable para la ejecución de las funciones y operaciones sustantivas<sup>1</sup> de la organización, brindando servicios a la ciudadanía.

<sup>1</sup> Sustantivo: proceso o actividad orientada directamente al cumplimiento de la misión y funciones asignadas a la organización.

## 5. DESARROLLO DE LA TAREA

### 5.1. Identificación de los sistemas analizados

Los sistemas que han sido objeto de análisis en este trabajo son los siguientes:

- Sistema de Control y Seguimiento de Contratos.
- Sistema de Control y Seguimiento de Prevención y Siniestralidad.
- Sistema de Gestión de Expedientes.

### 5.2. Observaciones sobre controles

A continuación se extractan las observaciones más relevantes sobre aspectos de control interno contempladas en el Instructivo de trabajo, comunes a los sistemas analizados.

El número de referencia corresponde al apartado que corresponde en dicho Instructivo.

#### 2.1. Información Base de datos:

Aspecto a Verificar	Cumple	Comentarios	Opinión del Auditado	Curso de Acción Comprometido por el Auditado
2.1.1. ¿Se ha clasificado la información administrada por el Sistema según su nivel de criticidad, considerando lo expuesto en la Política de Seguridad Modelo aprobada mediante Disp. N°1/2015 ONTI (Cláusula 8 – Gestión de Activos)?	NO	Continúa en vigencia la Obs:1 del Informe UAI SRT Nro 39/16	Sin Comentarios	Se tomarán los recaudos necesarios para la resolución de este aspecto de control.

#### 2.6. Logs o Registros de Transacciones del Sistema:

Aspecto a Verificar	Cumple	Comentarios	Opinión del Auditado	Curso de Acción Comprometido por el Auditado
2.6.1. ¿Se mantienen logs o registros de uso para las funciones críticas del sistema?	Parcialmente		Es guardado el acceso y fecha del último usuario que modifica algún dato	Se tomarán los recaudos necesarios para resguardar los log de las funciones críticas del sistema
2.6.2. ¿Existe un procedimiento documentado para el resguardo y análisis de los logs?	NO		No se posee un procedimiento documentado para el resguardo de los log	Se gestionará la confección y aprobación del procedimiento requerido
2.6.3. ¿Se mantienen backups de los logs críticos por un período razonable?	Parcialmente	Actualmente se mantienen logs de la información enviada por las ARTs (contratos) en el proceso de intercambio	No se realizan Back Up de los log de los sistemas	Se implementará el mantenimiento de logs para los accesos críticos

**2.7. Acceso a datos:**

2.7.2. ¿Se mantiene un log de accesos a los datos críticos de la base de datos o archivos?	NO		No se realizan Back Up de los log de los Accesos a los Datos	Se implementará el mantenimiento de logs para los accesos críticos
--	----	--	--	--

**2.9. Preparación para recuperación ante contingencia:**

Aspecto a Verificar	Cumple	Comentarios	Opinión del Auditado	Curso de Acción Comprometido por el Auditado
2.9.1. ¿Se dispone de procedimientos documentados y aprobados para la recuperación del sistema ante fallas o contingencias?	Parcialmente	Continúa en vigencia la Obs: 1 del Informe UAI SRT Nro 39/14	Sin Comentarios	Se gestionará la confección y aprobación del procedimiento requerido
2.9.2. ¿Se realizan pruebas de recuperación periódicas?	Parcialmente	Continúa en vigencia la Obs: 2 del Informe UAI SRT Nro 39/14	Sin Comentarios	Se tomarán los recaudos necesarios para la resolución de este aspecto de control.
2.9.3. ¿Se han definido claramente los roles y responsabilidades del equipo de trabajo encargado de la recuperación del sistema?	Parcialmente		Se encuentran definidos en las PSI pero no se han terminado de implementar	Se tomarán los recaudos necesarios para la resolución de este aspecto de control.

## 6. CONCLUSIÓN

Como resultado de la tarea realizada, en el marco de lo requerido por el Instructivo de Trabajo N° 3/2017-SLyT, se estima que la información suministrada refleja, razonablemente, el estado de situación de los controles asociados a los sistemas y bases críticas de la Superintendencia de Riesgos del Trabajo.

## 7. OPINION DEL ÁREA AUDITADA

La redacción preliminar de este trabajo y del instructivo correspondiente, fueron puestos en conocimiento del área auditada.

Su opinión ha sido tenida en consideración en esta versión definitiva y ,en cuanto ha correspondido, transcripta en las planillas dispuestas en la plataforma provista por la Sindicatura General de la Nación, cuya impresión forma parte del presente informe.

**Buenos Aires, 2 de Agosto de 2017.**