

# UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

## LICENCIAS DE SOFTWARE

### Informe UAI N° 36/2018



Ministerio de Producción y Trabajo  
Superintendencia de Riesgos del Trabajo

## **Unidad de Auditoría Interna**

**INFORME EJECUTIVO**

<b>1) Objeto</b>	<b>1</b>
<b>2) Alcance</b>	<b>1</b>
<b>3) Descripción, Observaciones y Recomendaciones</b>	<b>1</b>
<b>4) Conclusión</b>	<b>3</b>

**INFORME ANALÍTICO**

<b>1) Objeto</b>	<b>1</b>
<b>2) Alcance</b>	<b>1</b>
<b>3) Antecedentes</b>	<b>1</b>
<b>4) Tarea Realizada</b>	<b>2</b>
<b>5) Marco de Referencia</b>	<b>3</b>
<b>6) Descripción, Observaciones y Recomendaciones</b>	<b>3</b>
<b>7) Conclusión</b>	<b>8</b>



## INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA

### LICENCIAS DE SOFTWARE

#### 1. OBJETO

Este proyecto tiene por objeto relevar el estado de actualización del licenciamiento de sistemas y programas utilizados en el organismo, instalados tanto en los servidores como en el parque de equipos.

#### 2. ALCANCE

La tarea fue realizada durante el mes de diciembre de 2018, de acuerdo con las Normas de Auditoría Gubernamental aprobadas por Resolución SIGEN N° 152/2002, aplicándose los procedimientos usuales de auditoría.

No se incluyeron en el presente informe softwares de otros Organismos, instalados en la S.R.T.

#### 3. DESCRIPCIÓN, OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

A continuación se transcriben las observaciones formuladas producto de las tareas de auditoría realizadas.

##### 1. Observación

Del relevamiento efectuado de los listados remitidos a esta UAI por los Departamentos de Comunicaciones y Seguridad, de Servidores Centrales y Equipamiento, y de Soporte a Usuarios, se advierte que no contienen la totalidad de las licencias de software en uso por este Organismo.

##### 2. Observación

De la información obrante en los listados aportados por las áreas involucradas surge que no se incluyen los datos mínimos previstos en el Capítulo 4 del Anexo de la Resolución N° 1565/10.



### **Recomendación**

La Subgerencia de Sistemas deberá llevar el Registro de Licencias de manera integral, de modo que incluya la totalidad de las Licencias de Software y como mínimo los recaudos exigidos por el Anexo de la Resolución N° 1565/10 "Manual de Procedimientos Informáticos", Capítulo 4 "Norma para la administración de licencias de software" punto 5.6 "Registro de Licencias", como ser: Fabricante de Software, distribuidor, nombre del producto, versión del producto, N° de Serie, N° de Inventario, tipo de Licencia, N° de puestos o usuarios permitidos, fecha de adquisición, Fecha de activación, fecha de Vencimiento de la licencia, y otros que se estimen pertinentes.

### **3. Observación**

Conforme surge de la información obtenida del Sistema de Administración de Bienes del Estado – SABEN y proporcionada por el Departamento de Patrimonio y Servicios Generales, se advierte que la misma no contiene la totalidad de las licencias de software adquiridas por el Organismo, en incumplimiento a lo normado por la Resolución N° 1565/10, no reflejando adecuadamente el patrimonio del Organismo respecto de estos bienes intangibles.

### **Recomendación**

El Departamento de Patrimonio y Servicios Generales deberá registrar la totalidad de las licencias en el Sistema de Administración de Bienes del Estado - SABEN, en cumplimiento con el Anexo de la Resolución SRT N° 1565/10, Capítulo 4, punto 5.6 - "Registro de Licencias"; de modo que conste de manera integral la información relativa al patrimonio del Organismo, en lo que a licencias de software refiere, una vez actualizado el Registro de licencias de softwares del Organismo por parte de la Subgerencia de Sistemas.

### **4. Observación**

Acorde a lo informado por la Subgerencia de Sistemas, no se dispone de un aplicativo que facilite el monitoreo y control de softwares instalados en los servidores, PC (terminales de trabajo) y computadoras portátiles del Organismo y que impida la posible instalación de softwares no autorizados, malintencionados.



### **Recomendación**

La Subgerencia de Sistemas deberá analizar la conveniencia de impulsar la adquisición de un aplicativo para el monitoreo de softwares instalados en la totalidad de los equipos del Organismo, incluyendo a los pertenecientes a la Sede Central como a las Comisiones Médicas Jurisdiccionales.

### **4. CONCLUSION**

Como resultado de la tarea realizada, teniendo en consideración lo expuesto en el apartado 6 del presente, se estima concluir que advierten oportunidades de mejora en el cumplimiento de los requisitos exigidos, tanto por la Política de Seguridad del Organismo, como por el Manual de Procedimientos Informáticos, en materia de Licenciamiento de Software..



## INFORME ANALÍTICO DE AUDITORÍA

### LICENCIAS DE SOFTWARE

#### 1. OBJETO

Este proyecto tiene por objeto relevar el estado de actualización del licenciamiento de sistemas y programas utilizados en el organismo, instalados tanto en los servidores como en el parque de equipos.

#### 2. ALCANCE

La tarea fue realizada durante el mes de diciembre de 2018, de acuerdo con las Normas de Auditoría Gubernamental aprobadas por Resolución SIGEN N° 152/2002, aplicándose los procedimientos usuales de auditoría.

No se incluyeron en el presente informe softwares de otros Organismos, instalados en la S.R.T.

#### 3. ANTECEDENTES

##### Normativos:

- ▢ Ley 11.723 – “Propiedad Intelectual”.
- ▢ Ley 25.036 - "Ley del Software"
- ▢ Decreto 165/94 del Poder Ejecutivo Nacional – “Propiedad Intelectual - Protección de Software y Bases de datos”.
- ▢ Resolución SRT N° 231/2009 “Política de Seguridad de la Información de la Superintendencia de Riesgos del Trabajo”.
- ▢ Resolución SRT N° 1565/10 “Manual de Procedimientos Informáticos – ANEXO”
- ▢ Disposición ONTI N° 1/2018 “Estándares Tecnológicos para la
- ▢ Disposición ONTI N° 4/2011. “Aprueba los Etaps versión 18.1”; (Mantenimiento Licencias Software V18.1.pdf)



**Documentales:**

- Informe SRT N° 23/06 "Licencias de Software".
- Listado de Software del Departamento de Comunicaciones y Seguridad.
- Listado de Software del Departamento de Servidores Centrales y Equipamiento.
- Listado de Software del Departamento de Soporte a Usuarios.
- Inventario de Software del Departamento de Patrimonio y Servicios Generales.
- Memo "ME-2018-27764125-APN-GG-#SRT" - Instalación de Software en los puestos de trabajo.

**4. TAREA REALIZADA**

La tarea realizada consistió en la ejecución de los siguientes procedimientos de auditoría y/o verificaciones:

- Relevamiento de normativa aplicable;
- Análisis normativo y documental;
- Entrevistas con responsables y agentes del sector;
- Análisis de cumplimiento de los lineamientos sobre adquisición, reemplazo/ampliación, renovación y soporte técnico especificados en la Disposición ONTI N° 1/2018 "ETAP Versión 23.0 - Código LI-56 "Licenciamiento y Soporte Técnico de Software"
- Solicitud cursada a la Subgerencia de Sistemas listados con detalle de los softwares instalados en el Organismo: salas de servidores, PC (terminales de trabajo), las requeridas por las diversas áreas del organismo, como ser RRHH (Meta4), Contabilidad (Tango) y las pertinentes a Seguridad Informática; comprendiendo la sede central (sarmiento 1962), comisiones médicas, Central y Jurisdiccionales y las instaladas en Provincia Net (Plan de Contingencia);
- Solicitud cursada a la Subgerencia de Sistemas listados con detalle de las licencias para la totalidad de los softwares instalados en el Organismo;
- Comprobaciones visuales;
- Evaluación y generación de documentación de respaldo.

Mediante comunicación del día 24/01/2019, la Subgerencia de Sistemas informa que no se han formulado comentarios respecto del Informe Preliminar UAI N° 36/2018, para ser





considerados en la redacción definitiva del presente, por entender las observaciones como correctas.

## **5. MARCO DE REFERENCIA**

Mediante el dictado del Decreto 165/94 se brindó un marco legal de protección para las diferentes expresiones de las obras de software y base de datos, así como sus diversos medios de reproducción, al disponer en su art.1º, inciso a) que se entenderá que los programas de computación y a las compilaciones de datos dentro de las obras protegidas por la ley 11.723 de Propiedad Intelectual, se asimilan a las obras artísticas, científicas, literarias, cinematográficas, dramáticas, fonográficas, etc..., brindándoles protección con los alcances previstos en el artículo segundo de mencionada ley.

El 14 de octubre de 1998, se sancionó la ley 25.036, conocida como "Ley del Software", que modifica y amplía la Ley de Propiedad Intelectual, incorporando definitivamente a los programas de computación dentro de las obras tuteladas bajo el régimen del Derecho de Autor. Posibilitando, así, al titular del derecho de propiedad intelectual accionar por daños y perjuicios contra aquél que utilice o reproduzca sus programas sin su autorización.

De acuerdo a la referida norma, constituyen conductas violatorias a sus disposiciones las siguientes acciones:

- Copia o distribución de software sin haber adquirido las licencias correspondientes;
- La utilización del software en más computadoras de las que autoriza la/s licencia/s;
- El préstamo o renta de software para que éste pueda ser copiado;
- El retiro de los medios técnicos aplicados para proteger el software.

## **6. DESCRIPCIÓN, OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES**

A efectos de realizar el análisis documental del presente informe, la muestra seleccionada consistió en la totalidad de la Licencias de los softwares instalados en el Organismo.



## 6.1 Registro de Licencias.

### Descripción

La Superintendencia de Riesgos del Trabajo posee establecidas formalmente políticas y procedimientos que aseguren un adecuado control respecto del estado de licenciamiento del software instalado en el equipamiento utilizado por el Organismo, previsto en la Resolución SRT N°1565/10 "Manual de Procedimientos Informáticos" y en la Resolución SRT N° 231/09 "Políticas de Seguridad de la Información", donde se definen los responsables de cumplimiento, medidas de seguridad, actualizaciones de versiones, etc.

La referida Resolución SRT N° 231/09, contempla en su Capítulo 5: "Clasificación y Control de Activos" como un activo, entre otros, a los *"Recursos de software: software de aplicaciones, sistemas operativos, herramientas de desarrollo, utilitarios"*, ordena la realización de un inventario, debiendo actualizarlo ante cualquier modificación de la información registrada y revisarlo periódicamente.

Por su parte, en el Anexo de la Resolución SRT N° 1565/10 "Manual de Procedimientos Informáticos", Capítulo 4 - "Norma para la administración de licencias de software", punto 5.6 - "Registro de Licencias", dispone que todos los contratos de licencias del software adquiridos por la SRT deben ser registrados consignando los siguientes datos:

Fabricante de Software
Distribuidor
Nombre del producto
Versión del producto
N° de Serie
N° de Inventario
Tipo de Licencia
N° de Puestos o usuarios permitidos
Fecha de adquisición
Fecha de activación
Fecha de Vencimiento de la licencia



El inventario de registro de licencias debe actualizarse inmediatamente cuando se produzcan novedades; debiendo estar disponible para el Departamento de Patrimonio y Servicios Generales.

Para ello, el responsable de cumplimiento de acuerdo al punto 4.2 del mismo capítulo, es el Equipo de Soporte Técnico de la actual Subgerencia de Sistemas.

Los listados solicitados a la Subgerencia de Sistemas, fueron confeccionados por las diferentes áreas del sector y remitidos a esta Unidad mediante planillas en formato Excel.

#### **1. Observación**

Del relevamiento efectuado de los listados remitidos a esta UAI por los Departamentos de Comunicaciones y Seguridad, de Servidores Centrales y Equipamiento, y de Soporte a Usuarios, se advierte que no contienen la totalidad de las licencias de software en uso por este Organismo.

#### **2. Observación**

De la información obrante en los listados aportados por las áreas involucradas surge que no se incluyen los datos mínimos previstos en el Capítulo 4 del Anexo de la Resolución N° 1565/10.

#### **Recomendación**

La Subgerencia de Sistemas deberá llevar el Registro de Licencias de manera integral, de modo que incluya la totalidad de las Licencias de Software y como mínimo los recaudos exigidos por el Anexo de la Resolución N° 1565/10 "Manual de Procedimientos Informáticos", Capítulo 4 "Norma para la administración de licencias de software" punto 5.6 "Registro de Licencias", como ser: Fabricante de Software, distribuidor, nombre del producto, versión del producto, N° de Serie, N° de Inventario, tipo de Licencia, N° de puestos o usuarios permitidos, fecha de adquisición, Fecha de activación, fecha de Vencimiento de la licencia, y otros que se estimen pertinentes.

### **6.2 Registro en SABEN**

#### **Descripción**

Las "Políticas y Procedimientos de Licenciamiento" mencionadas en punto precedente del presente informe, previstas en la Resolución SRT N° 1565/10, asimismo establecen que todos los contratos de licencias de software adquiridas por la SRT deben ser cargadas en



el Sistema de Administración de Bienes del Estado - SABEN, Programa creado en el marco de la Ley N° 24.156, por la Secretaría de Hacienda comprendiendo *"El conjunto de funciones, normas, organismos, recursos y procedimientos que se aplicarán para las altas y las bajas del patrimonio del Estado Nacional respecto de aquellos bienes que resulte necesario ingresar, conservar, mantener, proteger, y eventualmente reasignar"*.

Esta unidad participó, junto con el Departamento de Patrimonio y Servicios Generales del proceso de descarga de información del Registro SABEN, la cual se agrupó por características del ítem "software".

### **3. Observación**

Conforme surge de la información obtenida del Sistema de Administración de Bienes del Estado – SABEN y proporcionada por el Departamento de Patrimonio y Servicios Generales, se advierte que la misma no contiene la totalidad de las licencias de software adquiridas por el Organismo, en incumplimiento a lo normado por la Resolución N° 1565/10, no reflejando adecuadamente el patrimonio del Organismo respecto de estos bienes intangibles.

### **Recomendación**

El Departamento de Patrimonio y Servicios Generales deberá registrar la totalidad de las licencias en el Sistema de Administración de Bienes del Estado - SABEN, en cumplimiento con el Anexo de la Resolución SRT N° 1565/10, Capítulo 4, punto 5.6 - "Registro de Licencias"; de modo que conste de manera integral la información relativa al patrimonio del Organismo, en lo que a licencias de software refiere, una vez actualizado el Registro de licencias de softwares del Organismo por parte de la Subgerencia de Sistemas.

## **6.3 Seguridad y Monitoreo de los Software Instalados**

### **Descripción**

La Subgerencia de Sistemas ha implementado una serie de medidas de seguridad físicas y lógicas en las PC (terminales de trabajo) y computadores portátiles del organismo, para impedir posibles instalaciones clandestinas; las que pueden ser inofensivas y de libre uso o cualquier programa que requiera una licencia para su uso, las que se detallan a continuación:



*Medidas a Nivel Físico:*

- ▢ Se limitó el acceso a puertos USB, cuya habilitación debe ser justificada por el responsable del área requirente;
- ▢ Se ha configurado el Set Up de los equipos de escritorio, para que no se modifique la configuración de inicio del disco "C:\", poniéndole clave administradora al *BIOS*<sup>1</sup> de la PC, e impidiendo así, que se inicie desde otra unidad;
- ▢ Los equipos se encuentran precintados, para no ser abiertos.

*Medidas a Nivel Lógico:*

- ▢ Desde los servidores se configuró a los agentes de la S.R.T. para que posean perfil de "usuario" en los equipos del Organismo, minimizando así, el riesgo de instalación de aplicativos no autorizados / licenciados.

#### **4. Observación**

Acorde a lo informado por la Subgerencia de Sistemas, no se dispone de un aplicativo que facilite el monitoreo y control de softwares instalados en los servidores, PC (terminales de trabajo) y computadoras portátiles del Organismo y que impida la posible instalación de softwares no autorizados, malintencionados.

#### **Recomendación**

La Subgerencia de Sistemas deberá analizar la conveniencia de impulsar la adquisición de un aplicativo para el monitoreo de softwares instalados en la totalidad de los equipos del Organismo, incluyendo a los pertenecientes a la Sede Central como a las Comisiones Médicas Jurisdiccionales.

---

<sup>1</sup> **BIOS:** (Basic Input/Output System - Sistema básico de entrada/salida de datos). Programa que reside en la memoria **EPROM**, o sea que la BIOS es una parte esencial del hardware que es totalmente configurable y es donde se controlan los procesos del flujo de información del ordenador.

**EPROM:** (Erasable Programmable Read-Only Memory). EPROM es un tipo de memoria programable.



Ministerio de Producción y Trabajo  
Superintendencia de Riesgos del Trabajo

"2019 – AÑO DE LA EXPORTACIÓN"

Unidad de Auditoría Interna

---

## **7. CONCLUSION**

Como resultado de la tarea realizada, teniendo en consideración lo expuesto en el apartado 6 del presente, se estima concluir que advierten oportunidades de mejora en el cumplimiento de los requisitos exigidos, tanto por la Política de Seguridad del Organismo, como por el Manual de Procedimientos Informáticos, en materia de Licenciamiento de Software.

Buenos Aires, Enero de 2019