

		Página 1 / 8
AUDITORÍA DE GESTIÓN ADUANERA	<p style="text-align: center;">Asunto</p> <b>INFORME SOBRE SEGURIDAD LIGADA A LOS RECURSOS HUMANOS - SOFIA.</b>	

**INFORME DE AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO N° 41 / 2016**

**AL** : Econ. Gustavo J. Sotto, Jefe  
AUDITORÍA DE GESTIÓN ADUANERA

**DE** : Lic. Roberto Molinas, Auditor Informático  
AUDITORÍA DE GESTIÓN ADUANERA

**OBJETO** Informar resultado sobre la auditoría realizada en base a la Seguridad ligada a los Recursos Humanos.

**FECHA** : 28 de octubre del 2016.

A los efectos de dar cumplimiento de la resolución DNA N° 612 de fecha 22 de octubre del 2015, por la cual se aprueba el Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades para el Ejercicio Fiscal 2016 de la Auditoría de Gestión Aduanera, en carácter de Auditor Informático, presento a ustedes el Informe siguiente.

El informe es emitido para dar conocimiento sobre las condiciones en las que se encuentra la Seguridad ligada a los Recursos Humanos.

### **I. Objetivo**

El objetivo de los controles realizados en nuestra revisión incluye:

Desarrollar una Auditoría Informática dentro de la Administración del sistema SOFIA enfocada a la Seguridad Ligada a los RR.HH., utilizando herramientas y técnicas actualizadas de auditoría informática para determinar posibles falencias y proporcionar alternativas de solución.

En este caso el marco de referencia utilizado para el trabajo corresponde al Código de Buenas Prácticas para la gestión de la seguridad de la información ISO 27002-2013, abarcando los siguientes Dominios –Objetivos de Control y Controles:

#### **SEGURIDAD LIGADA A LOS RECURSOS HUMANOS**

- Antes de la Contratación
  - Investigación de Antecedentes.
  - Términos y condiciones de contratación.



		Página 2 / 8
AUDITORÍA DE GESTIÓN ADUANERA	<p style="text-align: center;">Asunto</p> <p style="text-align: center;"><b>INFORME SOBRE SEGURIDAD LIGADA A LOS RECURSOS HUMANOS - SOFIA.</b></p>	

- Durante la Contratación
  - Responsabilidad de gestión.
  - Concienciación, educación y capacitación en seguridad de la información.
  - Proceso disciplinario.

## II. Alcance

El proceso de Auditoría Informática se realizará dentro de la Administración SOFIA en todos los departamentos, como también en todos los sectores, áreas y divisiones vinculados con la información sensible procesada.

## III. Metodología

El trabajo de auditoría se ha realizado dentro de un marco metodológico basado en el estándar ISO 27000, el cual nos permite enfocar en aspectos puntuales los trabajos a realizar, este ordenamiento es realizado mediante los dominios, objetivos de control y controles correspondientes.

Como herramienta de relevamiento, se han realizado entrevistas a los involucrados dentro de la Administración SOFIA, arrojando como resultado el estado actual del funcionamiento y aplicación de todo lo relacionado a seguridad operativa.

El informe presenta los resultados por medio de 3 situaciones:

- Nivel de Cumplimiento (**Alto**, **Medio**, **Bajo**)
- Riesgo (**Alto**, **Medio**, **Bajo**)
- Situación Actual
- Recomendaciones

En el **anexo I**, se citan todos los puntos con sus correspondientes descripciones y recomendaciones para mitigar los riesgos encontrados.

En el **anexo II**, se expone la situación actual de los dominios de manera gráfica.



		Página 3 / 8
AUDITORÍA DE GESTIÓN ADUANERA	<p style="text-align: center;">Asunto  <b>INFORME SOBRE SEGURIDAD LIGADA A LOS RECURSOS HUMANOS - SOFIA.</b></p>	

## ANEXO I

### 1 SEGURIDAD LIGADA A LOS RECURSOS HUMANOS

#### 1.1 Investigación de antecedentes.

- Nivel de Cumplimiento: **MEDIO**
- Nivel de Riesgo: **MEDIO**
- Situación Actual
  - a. Se cuenta con información proporcionada por el candidato al puesto mediante el currículo, el cual es utilizado solamente para referenciar sus capacidades para el puesto, no así para corroborar antecedentes ni referencias personales o laborales.
- Recomendaciones
  - a. Se deben establecer reglamentos y éticas pertinentes bajo las cuales se verificarán los antecedentes de todos los candidatos, las mismas deberían ser proporcionales a los requisitos de negocio, esto facilitaría poder clasificar la información a la que tendría acceso y los riesgos percibidos.

#### 1.2 Términos y condiciones de contratación

- Nivel de Cumplimiento: **MEDIO**
- Nivel de Riesgo: **MEDIO**
- Situación Actual
  - a. En cuanto a personal contratado solamente existe un contrato donde se especifican cláusulas referentes al tiempo de servicio y de manera muy genérica las funciones o tareas que debe realizar.
  - b. Para el personal permanente solamente está detallada las responsabilidades hasta el nivel de jefatura para arriba, faltando establecer las tareas de los de menor jerarquía.
- Recomendaciones
  - a. Se debe poseer un formato con las cláusulas correspondientes (acuerdos contractuales) tanto con los empleados como con los contratistas; dentro del cual estarán establecidas las responsabilidades y las de la organización en cuanto a la seguridad de la información.
  - b. Estos términos y condiciones no solamente deben hacer hincapié en lo que respecta al contrato de servicio sino también lo referente a confidencialidad entre otros.
  - c. Debe existir un documento específico por área que se pueda anexas a los contratos en el cual se establezcan de manera detallada las funciones y responsabilidades de los contratados.



		Página 4 / 8
AUDITORÍA DE GESTIÓN ADUANERA	<p style="text-align: center;">Asunto</p> <p style="text-align: center;"><b>INFORME SOBRE SEGURIDAD LIGADA A LOS RECURSOS HUMANOS - SOFIA.</b></p>	

### 1.3 Responsabilidad de gestión

- Nivel de Cumplimiento: **BAJO**
- Nivel de Riesgo: **MEDIO**
- Situación Actual
  - a. No se cuenta actualmente con políticas y procedimientos pertinentes a la seguridad de la información haciendo difícil el control o evaluación del estado actual.
- Recomendaciones
  - a. Establecer las políticas correspondientes para poder realizar los controles y evaluaciones necesarias.
  - b. Se debe exigir desde la Administración el cumplimiento tanto de los empleados como los contratistas la aplicación de la seguridad de la información de acuerdo con las políticas y procedimientos establecidos.

### 1.4 Concienciación, educación y capacitación en seguridad de la información

- Nivel de Cumplimiento: **MEDIO**
- Nivel de Riesgo: **BAJO**
- Situación Actual
  - a. Se realizan capacitaciones en todas las áreas con lo concerniente a reglas de negocios de la institución.
  - b. Capacitaciones sobre seguridad de la información, responsabilidades en las tareas no se pueden realizar de la manera correcta por falta de políticas.
- Recomendaciones
  - a. Todas las personas ligadas a la operatoria deberán recibir educación y la formación en toma de conciencia apropiada, actualizaciones regulares sobre las políticas y procedimientos pertinentes para su cargo.

### 1.5 Proceso Disciplinario

- Nivel de Cumplimiento: **BAJO**
- Nivel de Riesgo: **MEDIO**
- Situación Actual
  - a. No se cuenta con un proceso disciplinario.



		Página 5 / 8
AUDITORÍA DE GESTIÓN ADUANERA	<p style="text-align: center;">Asunto  <b>INFORME SOBRE SEGURIDAD LIGADA A LOS RECURSOS HUMANOS - SOFIA.</b></p>	

- Recomendaciones

- a. Se debe contar con un proceso disciplinario formal el cual debería ser comunicado para emprender acciones contra funcionarios que hayan cometido una violación de la seguridad de la información.

### 1.6 Cese o cambio de puesto de trabajo

- Nivel de Cumplimiento: **BAJO**

- Nivel de Riesgo: **MEDIO**

- Situación Actual

- a. No existe un comunicado formal para actualizar el estado de las personas una vez terminado el contrato
- b. En algunos casos se debe esperar información de otros departamentos como el de RR.HH. para conocer el estado o situación de los contratados.

- Recomendaciones

- a. Toda responsabilidad y los deberes de seguridad de la información que permanecen válidos después de la terminación o cambio de contrato se deberían definir, comunicar al empleado o contratista y se deberían hacer de cumplir.

Sin otro particular, me despido de usted atentamente.

  
**Lic. Roberto Molinas**  
**Auditor de Sistemas**

.....  
*Lic. Roberto Molinas*  
 Auditor Informático – AGA

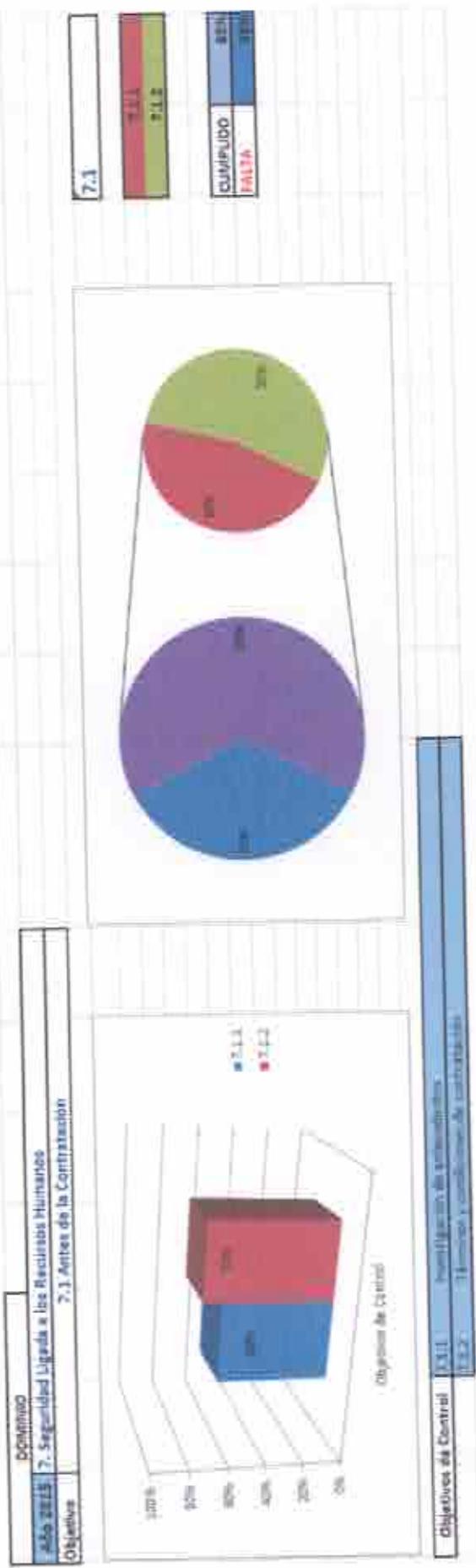


		Página 6 / 8
<b>AUDITORÍA DE GESTIÓN ADUANERA</b>	<b>Asunto</b> <b>INFORME SOBRE SEGURIDAD LIGADA A LOS RECURSOS HUMANOS - SOFIA.</b>	

### ANEXO II (Gráfico de Cumplimiento)

Seguridad Ligada a los Recursos Humanos

- Antes de la Contratación



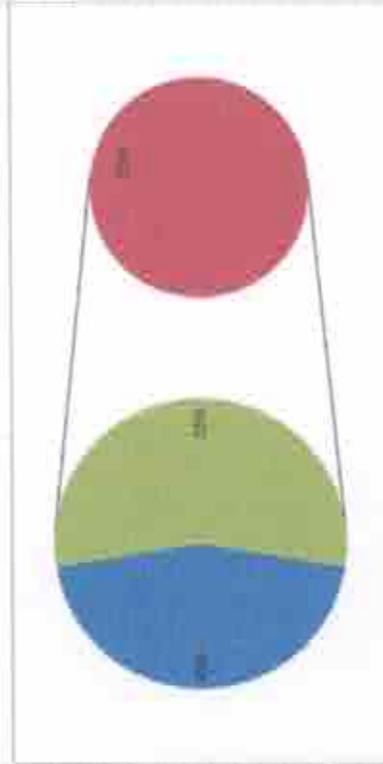
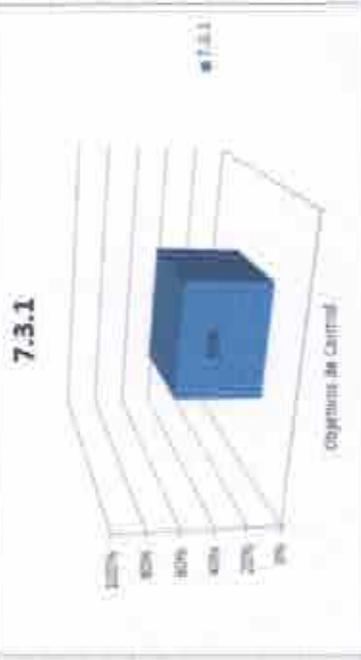



	<p style="text-align: center;">Asunto</p> <p style="text-align: center;"><b>INFORME SOBRE SEGURIDAD LIGADA A LOS RECURSOS HUMANOS - SOFIA.</b></p>	<p style="text-align: right;">Página 8 / 8</p>
---	--	--

- Cese o cambio de puesto de trabajo

Objetivos de Control	7.2.1 - Disponibilidad de Gestión
	7.2.2 - Comportamiento, Evaluación y Capacitación del Personal de la Aduana
	7.2.3 - Proceso de Evaluación

Objetivo	7.3 Cese o cambio de puesto de trabajo
----------	--



7.3

7.3.1

CUMPLIDO	33%
FALTA	67%

Objetivos de Control	7.3.1 - Cese o cambio de puesto de trabajo
----------------------	--

