

**SEÑOR PRESIDENTE:**

**OBJETIVO:**

---

Evaluar la implementación de la aplicación informática de AUTOMOTORES del Instituto Nacional de Vitivinicultura, analizar si cumple con los objetivos requeridos por el propietario del mismo, analizar la validez e integridad de la información contenida en la aplicación, verificar la implementación de controles en el ingreso de datos, constatar la exactitud de las salidas presentadas por la aplicación, verificar el cumplimiento de los requerimientos de seguridad de la información y auditoría, analizar la documentación del sistema y verificar el cumplimiento del marco normativo y reglamentario vigente, evaluando el sistema de control interno.

El presente trabajo está previsto en la Planificación Anual de la Unidad de Auditoría Interna para el corriente año 2019 como Proyecto N° 4.

**ALCANCE DE LA TAREA:**

---

Las tareas se desarrollaron de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental establecidas por Resolución N° 152/2002 de la SINDICATURA GENERAL DE LA NACION, ajustando su alcance a la aplicación de procedimientos de control de cumplimiento y sustantivos, para todos los datos almacenados en la aplicación sin importar el periodo temporal.

Las tareas desarrolladas se ajustaron a la verificación de los siguientes objetivos de control:

- o Eficacia de la Aplicación Informática en relación al cumplimiento de los objetivos establecidos por el propietario.
- o Validez e integridad de la información procesada por la aplicación informática.
- o Exactitud e integridad de la información almacenada en la aplicación y de los controles durante el ingreso de datos a la misma.
- o Exactitud y consistencia de la información de salida de la aplicación
- o Eficacia del Esquema de seguridad de la información implementado en la aplicación informática
- o Eficacia de la documentación de apoyo de la aplicación informática

En cuanto a los perfiles y privilegios implementados por la aplicación, el alcance de esta auditoría está referido sólo a la definición de los mismos, dejando la revisión de la asignación de perfiles para una auditoría específica sobre el tema.

Las tareas de campo se desarrollaron en Sede Central y en Sede de la UAI, lo cual incluyó las tareas previas, el relevamiento y tareas posteriores vinculadas a la preparación y análisis de los datos recabados.

En forma sintética se detallan a continuación las tareas realizadas de mayor significatividad:

- En el mes de Febrero del año 2019 se realizó la recopilación y análisis de la normativa vigente en materia de gestión del parque automotor del organismo.

- El día 19/03/2019 se envía Nota NO-2019-16704604-APN-UAI#INV "Requerimientos Iniciales " Auditoría Sistema de Automotores", donde se solicitó al Jefe del Departamento de Informática y Comunicaciones, los siguientes elementos asociados al sistema:

- o Manuales de usuario de la aplicación Automotores.
- o Documentación técnica asociada a la aplicación.
- o Detalle de Perfiles y Privilegios implementados en la aplicación.
- o Acceso a un ambiente de pruebas y a la base de datos que lo soporta, que incluya la posibilidad de crear o utilizar los usuarios de diferentes tipos para el auditor de Sistemas.

- El día 19/03/2019 se envía Nota NO-2019-16702230-APN-UAI#INV "Requerimientos Iniciales " Auditoría Sistema de Automotores", donde se solicitó al Subgerente a cargo de la Subgerencia Operativa, los siguientes elementos asociados al sistema:

- o Normativa vigente que rige en el Sector Automotores.
- o Manual de Procedimientos del Sector.
- o Personal del Sector y funciones que cumplen.
- o Detalle de los pedidos de modificaciones al sistema realizadas durante los años 2017 y 2018.

- Entre los días 25/03/2019 y 29/03/2019 se recibió y analizó la documentación solicitada en los Requerimientos Iniciales. Además se obtuvieron las credenciales para el acceso al ambiente de pruebas y las tablas de la aplicación.
- Se realizaron entrevistas para profundizar el conocimiento de la aplicación los siguientes funcionarios: Jefe del Departamento de Informática y Comunicaciones, Subgerente de Operativa y Jefe de la División Automotores.
- El día 06/05/2019 se notificaron las observaciones

**OBSERVACIONES MAS SIGNIFICATIVAS:**

---

<b>OBSERVACIÓN N° 1</b>	<b>INEXISTENCIA MARCO NORMATIVO APLICACIÓN AUTOMOTORES</b>
-------------------------	--

La aplicación Automotores carece del respaldo normativo correspondiente para su utilización y mantenimiento.

**RECOMENDACIÓN**

Se recomienda generar un manual de procedimiento que defina de forma detallada todos los procesos que el sistema debe soportar tanto en sede central como en las delegaciones.

**ESTADO: Con Acción Correctiva Informada**

<b>OBSERVACIÓN N° 3</b>	<b>IMPLEMENTACION DE ESQUEMA SEGURIDAD ERRÓNEA</b>
-------------------------	--

Las pantallas "Servicios" y "Modificar Salidas" permiten que un usuario sin privilegios de modificación accedan a la misma mediante la manipulación de la dirección URL y realicen actualizaciones.

**RECOMENDACIÓN**

Modificar la aplicación para que usuarios sin los privilegios apropiados no puedan acceder a las pantallas indicadas.

**ESTADO: Con Acción Correctiva Informada**

<b>OBSERVACIÓN N° 4</b>	<b>PUBLICACION APLICACIÓN PROTOCOLO NO SEGURO</b>
-------------------------	---

La aplicación ha sido publicada mediante un protocolo que no posee encriptación (HTTP) lo cual no es adecuado para los datos de este tipo de aplicación.

**RECOMENDACIÓN**

Publicar las aplicaciones de Sistemas de Gestión mediante un protocolo seguro como HTTPS.

**ESTADO: Con Acción Correctiva Informada**

<b>OBSERVACIÓN N° 8</b>	<b>CARGA INCOMPLETA REGISTROS SALIDAS Y SERVICIOS</b>
-------------------------	---

Los registros de salidas y servicios no almacenan algunos datos necesarios para su visualización al momento de la carga lo que impacta en los listados de control de la aplicación los cuales no se visualizan. Deben solicitarse su corrección en forma periódica al DIC para poder visualizarlos.

**RECOMENDACIÓN**

Modificar la aplicación para que se pueda visibilizar todos los registros cargados en los listados disponibles de la aplicación sin necesidad de intervención del DIC.

**ESTADO: Con Acción Correctiva Informada**

<b>OBSERVACIÓN N° 10</b>	<b>ERROR CARGA ESTADO VEHICULOS</b>
--------------------------	-------------------------------------

Cuando se realiza la carga por primera vez, o se quiere agregar un accesorio identificado como faltante a un vehículo sin una carga de estado previo, la pantalla presenta una falla y no se genera la carga. Esto afecta también el registro de novedades de estado en la pantalla de Control de Llegada que no permite la carga de novedades bajo las mismas condiciones.

**RECOMENDACIÓN**

Corregir la aplicación para que la funcionalidad afectada pueda ser utilizada correctamente.

**ESTADO: Con Acción Correctiva Informada**

<b>OBSERVACIÓN N° 12</b>	<b>CONTROLES INSUFICIENTES SOBRE CONDUCTORES</b>
--------------------------	--

La pantalla de autorización de salida de vehículos no implementa controles sobre la carga del campo conductor, permitiendo valores inválidos o incoherentes .

**RECOMENDACIÓN**

Implementar un control en el campo conductores que verifique si el mismo está habilitado para conducir un vehículo del organismo y si su carnet no está vencido

**ESTADO: Con Acción Correctiva Informada**

<b>OBSERVACIÓN N° 16</b>	<b>GESTION MULTAS AUTOMOTORES INSUFICIENTE</b>
--------------------------	--

La pantalla de carga de multas no posee una opción de modificación o eliminación. El listado GESTION-MULTAS no funciona con ningún parámetro arrojando el erro "Type mismatch: Unparseable number: "" . [CRURLRCI00000008]".

**RECOMENDACIÓN**

Corregir la aplicación para que la funcionalidad afectada pueda ser utilizada correctamente.

**ESTADO: Con Acción Correctiva Informada**

<b>OBSERVACIÓN N° 17</b>	<b>GESTION SINIESTROS AUTOMOTORES</b>
--------------------------	---------------------------------------

La pantalla de carga de siniestros no posee una opción de modificación o eliminación. El listado GESTION-SINIESTROS no funciona con ningún parámetro arrojando el erro "Type mismatch: Unparseable number: "" . [CRURLRCI00000008]".

**RECOMENDACIÓN**

Corregir la aplicación para que la funcionalidad afectada pueda ser utilizada correctamente

**ESTADO: Con Acción Correctiva Informada**

<b>OBSERVACIÓN N° 18</b>	<b>GESTION TRANSFERENCIAS AUTOMOTORES</b>
--------------------------	---

La pantalla de carga de transferencias no posee una opción de modificación o eliminación. El listado GESTION-TRANSFERENCIAS no funciona con ningún parámetro arrojando el erro "Type mismatch: Unparseable number: "" . [CRURLRCI00000008]".

**RECOMENDACIÓN**

Corregir la aplicación para que la funcionalidad afectada pueda ser utilizada correctamente

**CONCLUSIONES:**

---

Se destaca del análisis realizado sobre los datos que el sistema no se utiliza en forma completa en todas las delegaciones del organismo, lo cual causa que se registren en forma parcial los datos de gestión de automotores para esas dependencias.

Atento a la respuesta del auditado, donde expresa el reconocimiento de las falencias observadas, y a la antigüedad del sistema se comparte el criterio de que no es aconsejable efectuarle modificaciones, sino hacer un nuevo sistema. Para el mismo se establece como fecha de compromiso, lo propuesto por los auditados en el presente informe.

No obstante lo arriba mencionado se deja a consideración del propietario del sistema y el jefe del DIC la evaluación de corregir algunas de las falencias críticas mencionadas en el presente informe sobre el actual sistema en base a las necesidades del organismo.