Informe Auditoria Informática sobre Sistemas Informáticos Institucionales

Título de la Auditoría: AUDITORIA DE SISTEMAS INFORMÁTICOS INSTITUCIONAL

Entidad: Instituto Nacional de Desarrollo Rural y de la Tierra

Fecha:

Auditor:

Componente: Evaluación Independiente

Estándar: Auditoria Interna

Formato: Informe de Auditoria Interna – Ejecutivo

Nº: 211

Macroproceso: El INDERT es la entidad responsable de promover la integración armónica de la población campesina al desarrollo económico y social de la Nación. Para el efecto deberá adecuar la estructura agraria promoviendo el acceso a la tierra rural, saneando y regularizando su tenencia, coordinando y creando las condiciones propicias para el desarrollo que posibilite el arraigo conducente a la consolidación de los productores beneficiarios, configurando estrategias que integren participación, productividad y sostenibilidad ambiental.	**Proceso:** Acceso a la Tierra y Arraigo, Regularización de la tenencia y Arraigo e infraestructura social. **Código Proceso:**

Lic. José R. Benítez Prieto
Auditoría Interna
INDERT

Subproceso: Otorgar tierra propia a las familias de agricultores campesinos para la generación sustentable de su propia alimentación, generando a su vez rentabilidad de sus cultivos; y encuentren en su comunidad la suficiente infraestructura en educación, salud y vivienda, así como la provisión de servicios que permitan el establecimiento de un espíritu solidario, organizado, capacitado y proactivo para el desarrollo agrario. Se fundamenta en el desarrollo humano integral y sustentable, para cuyo fin debe garantizar la igualdad de oportunidades, equidad y justicia social en la distribución, tenencia y titulación de la tierra, en el inicio del proceso de desarrollo autogestionario; para ello, debe acompañar las etapas de arraigo, empleo, ingreso y satisfacción de necesidades básicas como condición prioritaria para la consolidación de la dignidad y el bienestar en plena coordinación con las demás Instituciones del sector.	**Actividad:** Acceso a la Tierra y Regularización de la Ocupación. Habilitación de Colonias. Regularización Catastral. Fortalecimiento del Arraigo. Servicios de Apoyo y Modernización Institucional.
Dependencia Auditada: Dirección de Informática dependiente de la Gerencia de Administración y Finanzas	**Fecha de Elaboración:** 28/12/2018
Directivo Responsable: Sr. Roberto Ibañez Arce	**Destinatario:**

Aspectos Generales del Proceso de Auditoría

Objetivo: 1. Evaluar el grado de economía, eficiencia y eficacia en el manejo de los recursos públicos. 2. Evaluar el cumplimiento de las metas programadas y el grado de logro de resultados. 3. El análisis y la Evaluación del Sistema de Control Interno sobre la base del Modelo Estándar de Control Interno.

Alcance: Se verificarán los avances de las últimas recomendaciones realizadas por la Auditoria Informática sobre falencias encontradas en los sistemas y/o procesos informáticos institucionales (Encargo de Auditoria 14/2018). Se pondrá principal atención a los sistemas nuevos sistemas implementados, los mantenimientos o correcciones realizadas a sistemas ya existentes, relacionados con los trabajos realizados en la institución. Se solicitarán informes por escrito, los cuales serán analizados y según corresponda se verificará in situ la situación específica. Solamente se verificarán los sistemas y equipos informáticos de la casa central, no así los utilizados en las agencias del interior. El examen será realizado de conformidad al Encargo de Auditoria vía Memorando N° 34/2018, de fecha 26 de setiembre de 2018, de la Dirección de Auditoria Interna del Instituto Nacional de Desarrollo Rural y de la Tierra.

Metodologías: Se procederá a hacer un diagnóstico inicial en base al cual se preparan los programas de trabajos. - Solicitud de los documentos. - Análisis de los documentos. - Aplicación de procedimientos alternativos de acuerdo a las situaciones encontradas en el transcurso del trabajo. - Borrador de Informe. - Descargo de hallazgos durante o al final de la revisión.

Lic. José R. Benítez Prieto
Auditoría Interna
INDERT

Procedimientos Efectuados: 1. Confrontar los resultados obtenidos en el desarrollo del Plan Estratégico de la entidad contra las estrategias diseñadas para el logro de objetivos, estableciendo desviaciones e identificando las causas, efecto y costo de las mismas. 2. Verificar que la incorporación y distribución de los bienes y/o servicios adquiridos se realicen conforme a las necesidades y condiciones de adjudicación.

Hallazgos:

- Actualización de documentaciones del Sistema SIRA.

  Se procedió a la actualización de manuales de usuario, creación de video tutoriales, diagramas de casos de uso y diagramas del sistema, conforme CO 23/2016 "Mantenimiento y actualización del Sistema SIRA".

  Constancia firmada por el Director de Informática Roberto Ibañez.

- Desarrollo de trabajos Sistema SIRA conforme CO 23/2016

  La Dirección de Informática informa la realización de trabajos en el marco del Concurso de Ofertas 23/2016 "Mantenimiento y Actualización del Sistema SIRA".

  - Implementación de Sistemas Nuevos.
  - Migraciones.
  - Soportes.
  - Mantenimientos.
  - Otros

Conclusión General

Ya se cuentan con documentaciones de algunos sistemas informáticos institucionales. Se están realizando acciones de mejoramiento conforme a recomendaciones realizadas con anterioridad, relacionadas a la migración de sistemas antiguos y la realización de modificaciones necesarias en los sistemas o módulos existentes.

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento Propuestas
Seguir trabajando en la actualización de las documentaciones sobre Sistemas Informáticos. Se deben completar las documentaciones relacionadas a los trabajos realizados, a forma de tener respaldo sobre dichos trabajos..	
Elaborado por: Lic. José R. Benítez Prieto	**Fecha:** 28/12/2018
Revisado por: Lic. José R. Benítez Prieto	**Fecha:** 28/12/2018
Aprobado por: Lic. Marina Cuquejo	**Fecha:** 28/12/2018

Lic. José R. Benítez Prieto
Auditoría Interna
SENDERT

AGPE Auditoría General del Poder Ejecutivo

Lic. José R. Benítez Prieto
Auditoría Interna
ANDERT