RESUMEN EJECUTIVO

AUDITORÍA TI

BATIFRUIT'S S.A.S.

2020

BATIFRUIT´S

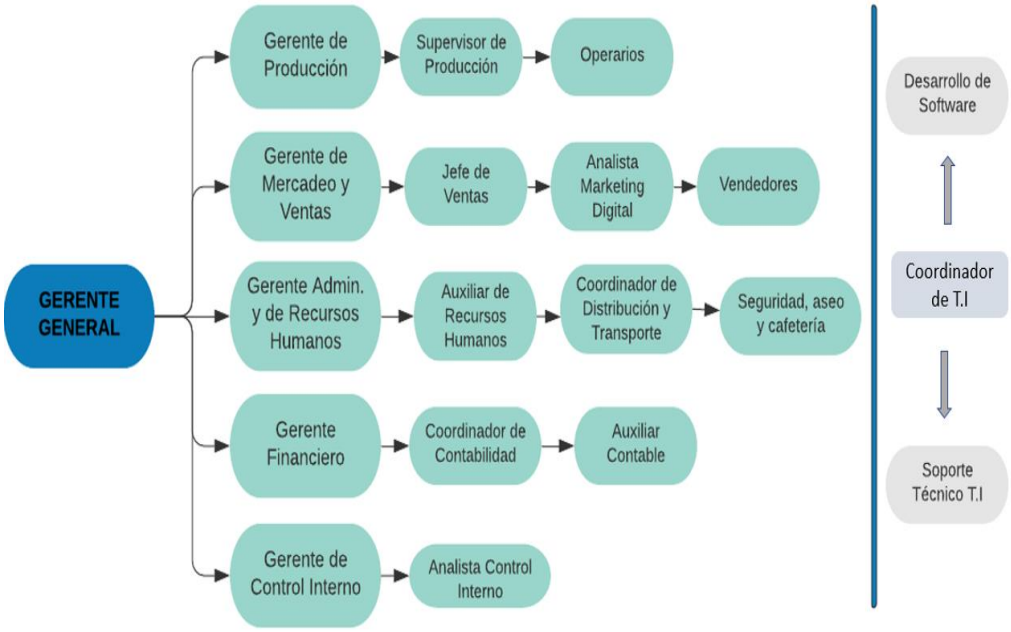
AUDITORÍA TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

Batifruit´s sigue su recorrido buscando cada vez más estar más cerca a la excelencia como compañía, obtener ventajas competitivas en el mercado y tener un mejor funcionamiento operativo. En esta oportunidad, basados en normas nacionales e internacionales, evaluamos y calificamos el diseño y desempeño de la implementación del área de TI (Tecnologías de la Información) comprendiendo o abarcando así toda la serie de aplicativos, procedimientos, herramientas digitales y demás infraestructura tecnológica que nos permiten día a día optimizar nuestros procesos, desarrollarlos de una mejor manera y tener un mayor acercamiento con nuestros colaboradores, y partes interesadas como clientes y proveedores.

Como inicio a esta etapa de evaluación de desempeño de nuestros sistemas de tecnologías de la información, es de vital importancia consignar nuestra estructura organizacional con especificación en el área de TI, la cual se construyó teniendo en cuanta la capacidad operativa y financiera de la compañía de la siguiente manera

Como se observa en la ilustración, se estructuró el área de Tecnologías de la Información de forma vertical ascendente y descendente.

El coordinador de este departamento lidera todos los procesos relacionados a el tema de digitalización y comunicaciones de la compañía con el apoyo del personal encargado del soporte técnico en el caso de actualizaciones y mantenimientos y el desarrollador de herramientas.

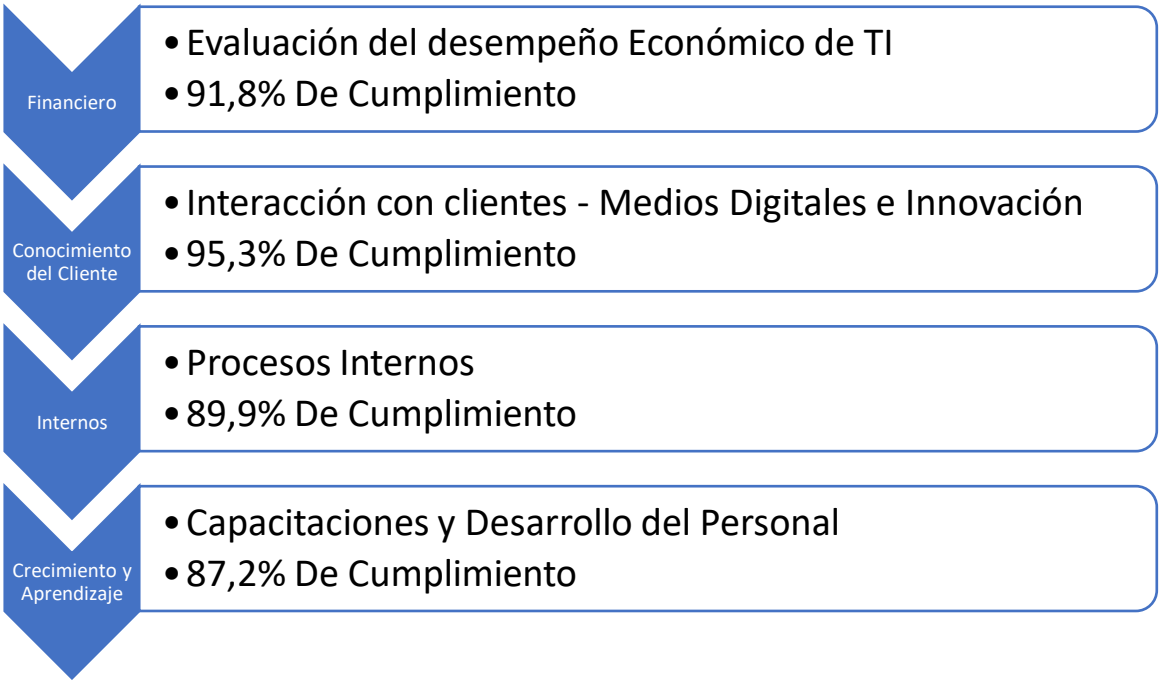


MATRICES REALIZADAS

BSC – BALANCE SCORECARD

Iniciamos este proceso con una herramienta que nos permitirá medir el desempeño en cuanto a la obtención de nuestros objetivos organizacionales internos y comerciales a través de la implementación de procesos tecnológicos en la compañía.

Para esto, realizamos la BCS, entendida como una técnica para evaluar procesos financieros, conocimiento del cliente, internos, de aprendizaje y crecimiento, entre otros.



La figura anterior refleja de manera general los aspectos de los diferentes procesos que se evaluaron **(Ver Anexo 1 Matriz BSC)**. Esta herramienta fue de gran utilidad a la hora de medir mediante indicadores la gestión de TI -KPI

MATRIZ DE CONTROL DE ACCESO

Continuamos con las seguridades del sistema, un tema sumamente importante y que actualmente requiere que se le dé un manejo adecuado en las organizaciones, el cual se refiere a el control de accesos a la información de los diferentes módulos de los sistemas de información. **información (Ver Anexo 2 – Matriz de Control de Acceso)**

Para esta matriz, se tomaron los cargos actuales con los que cuenta la compañía y se analizaron los diferentes roles que cumple cada colaborador en torno a nuestro sistema de información.

Esta herramienta permitió identificar roles y perfiles directamente relacionadas con la responsabilidad de nuestros colaboradores, y establecer un sistema de control de acceso a información confidencial de la compañía en módulos como Tesorería, Precios, Contabilidad, Nómina, Facturación, Cartera, Administración del sistema, Inventarios y Almacenaje. Los permisos que se otorgan según el nivel de responsabilidad están medidos en actividades de Lectura, Escritura, Eliminación, Modificación, y ejecución de procesos.

MATRIZ LOGS – REGISTROS

En aras del cumplimiento de la normatividad vigente referente a las tecnologías de la información, realiza una administración adecuada de los Logs que se generan a diario por medio de nuestros equipos de computación y comunicación, es por esto por lo que desarrollamos una matriz que permita identificar por cada registro en contabilidad. El usuario que realizó la transacción, la terminal de origen de la información, entre otros atributos que nos permiten evaluar el comportamiento de cada usuario de la compañía

En la matriz adjuntada **(Ver Anexo 2 Matriz Logs)** se evidencian los soportes

De nuestros libros de diario y todas nuestras transacciones con sus respectivos usuarios y demás.

La utilidad principal de esta herramienta es identificar posibles falencias en nuestra red de comunicaciones, tiempos de inactividad, comportamientos inadecuados en los usuarios preparadores de la información financiera, entre otros, para poder implementar políticas de mejora que faciliten nuestros procesos de innovación tecnológica operativa y mitiguen posibles riesgos de fraude.

MATRIZ CID

Esta matriz de seguridad tiene como finalidad medir la información según su sensibilidad, por ende, Batifruit´s S.A.S definió sus reportes más importantes y los clasifico de acuerdo con los 3 objetivos de la seguridad de la información.

En primera instancia, estos reportes se organizan de acuerdo con el área o dependencia que pertenece, y se evalúa el medio o formato en el que se presentan (Digital y/o Físico). Posterior a esto evaluamos los elementos de la seguridad TI conformados por la triada CID (Confidencialidad, Integridad y Disponibilidad)

- ✓ **Confidencialidad: Propiedad que determina que la información no esté disponible ni sea revelada a individuos, entidades o procesos no autorizados. (International Standar ISO/IEC 27000)**

- ✓ **Integridad: Propiedad de salvaguardar la exactitud y estado completo de los activos. (International Standar ISO/IEC 27000)**
- ✓ **Disponibilidad: Propiedad de que la información sea accesible y utilizable por solicitud de una entidad autorizada. (International Standar ISO/IEC 27000)**

Estos 3 elementos son calificados en una escala de 1 a 4, donde 1 es bajo y 4 Muy alto y posteriormente se suman los puntajes por cada tipo de reporte, lo que se busca con esta medición es lograr identificar la información que está más expuesta a ser manipulada y así implementar medidas de control que pueda minimizar este riesgo.

Adicional a esto, en la matriz se incluye el responsable de cada reporte con el fin de identificar a las personas que tienen acceso a la diferente información de la compañía y establecer medidas de protección en cada proceso del negocio.

De igual forma, con esta matriz logramos evaluar la eficiencia y eficacia de los controles implementados previamente, y así analizar si el dueño del control es el correcto y si se realiza con la frecuencia acordada por el área de control interno. **(Ver Anexo 3 Matriz CID)**

COBIT

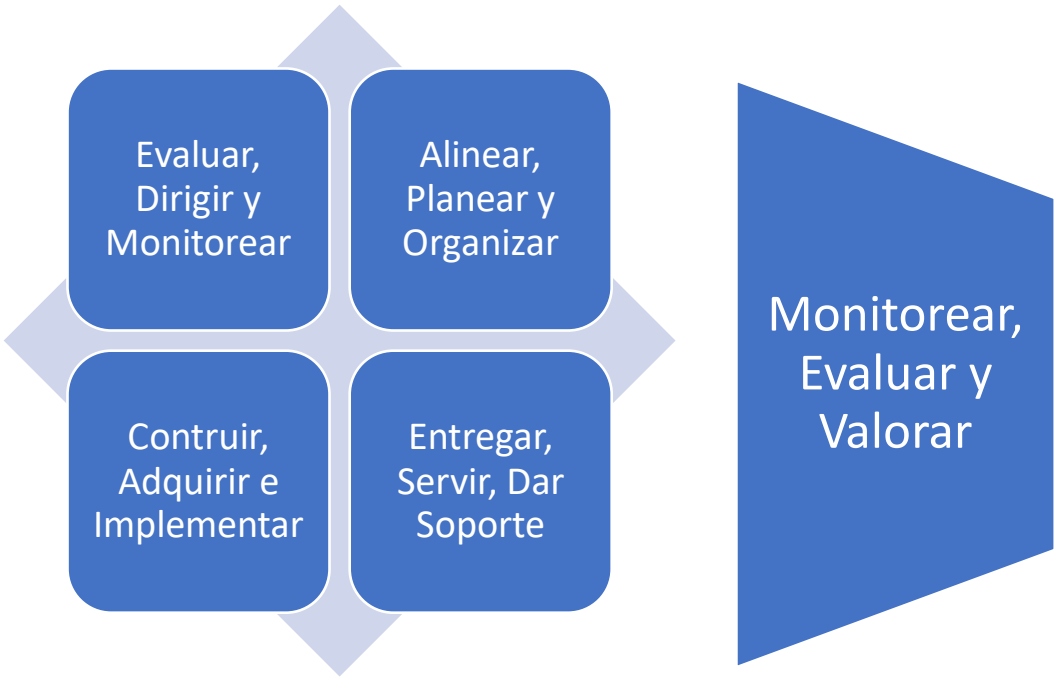
Batifruit´s realiza procesos de evaluación de su actual situación frente a los diferentes procesos referentes a tecnologías de la información de conformidad con estándares normativos como la ISO 9000-3, ISO IEC JT C1/SC27, ISO TC68/SC2/WG4, ISO IEC JTC1/SC7, entre otros. **(Ver Anexo 4 COBIT)**

Los principales beneficios que la compañía obtiene con esta herramienta es adoptar los marcos internacionales con respecto a actividades y objetivos de las tecnologías de la información, y realizar una interrelación entre nuestros objetivos organizacionales y nuestra estructura de controles de tecnologías de la información.

Uno de los beneficios que sin duda marcan una trascendencia fundamental en nuestra compañía es desarrollar una estructura adecuada de controles que mitiguen posibles riesgos de fraude y que permitan otorgar una seguridad razonable nuestros

stakeholders sobre la seguridad de los procesos que se llevan a cabo en la compañía bajo la premisa de que la información actualmente es el recurso más importante de las empresas.

Los procesos que fueron objeto de evaluación en aspectos generales fueron los referentes a:



MATRIZ BCP – Continuidad de Negocio

Esta matriz fue desarrollada de conformidad con la ISO 22301 de 2012. Principalmente fue realizada con el fin de hacer mejoras en nuestra planeación de procesos y recursos necesarios para optimizarlos y, de esta manera, garantizar nuestra hipótesis de continuidad de negocio. (Ver Anexo 5 Matriz BCP)

Uno de los principales riesgos que se presentan actualmente es la incapacidad de ollas compañías de seguir ofreciendo bienes y servicios a sus consumidores debido a fallas en los sistemas ocasionadas por desastres naturales, fallas eléctricas, entre otros.

Crear Políticas de mejora y recuperación de desastres

Evaluación de las posibles consecuencias de los desastres

Ejecución del plan de trabajo establecido para recuperación y continuidad del negocio.

Teniendo en cuenta nuestros procesos principales y los posibles escenarios que se pueden presentar y que pueden poner en jaque nuestra capacidad para operar en el mercado, se establecieron una serie de recursos y alternativas que permiten habilitar a la compañía para continuar ofreciendo sus productos.

Dichos recursos fueron establecidos teniendo en cuenta un presupuesto establecido por la administración de la compañía por valor de $ 115.000.000 destinados exclusivamente para solucionar inconvenientes presentados de manera inesperada en cualquier proceso interno.

Además de esto, se evaluó el RTO (Objetivo de tiempo de recuperación) que básicamente constituye el tiempo improductivo aceptable por las fallas anteriormente mencionadas, es decir, el tiempo en que deben retomarse las actividades.

Por otra parte, se analizó el RPO (Objetivo de Punto de Recuperación) que constituye la pérdida de datos originada por las falencias o interrupciones inesperadas en el transcurso normal de las operaciones económicas de la compañía