



Centro Empresarial PB 370
Praia de Botafogo, 370
5° ao 10° andares - Botafogo
22250-040 - Rio de Janeiro, RJ, Brasil
Tel: (5521) 3263-7000
Fax: (5521) 3263-7003
ey.com.br

Relatório de asseguarção razoável dos auditores independentes

Aos Srs. Administradores,
Autoridade Certificadora Raiz
Brasília - DF

Fomos contratados para realizar um serviço de asseguarção razoável sobre a conformidade operacional dos controles internos estabelecidos pela administração da Autoridade Certificadora Raiz para atendimento aos itens citados no Anexo III, extraídos da Declaração de Práticas de Certificação e da Política de Segurança da AC Raiz, no período compreendido entre 12 de setembro de 2014 a 11 de setembro de 2015.

Responsabilidade da administração da entidade

A Administração da Autoridade Certificadora Raiz é responsável pela manutenção dos controles internos que propiciem uma adequada segurança do ambiente de operação das atividades da AC Raiz e a qualidade dos seus respectivos procedimentos operacionais, incluindo medidas para situações de ruptura, contingência ou emergência do ambiente de certificação digital.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é de expressar a conclusão sobre a conformidade dos controles internos relativos à segurança do ambiente de certificação digital e à qualidade dos seus respectivos procedimentos operacionais, incluindo medidas para situações de ruptura, contingência ou emergência do ambiente de certificação digital, com base no trabalho de asseguarção razoável conduzido de acordo com o Comunicado Técnico CTO 01/12, aprovado pelo Conselho Federal de Contabilidade e elaborado tomando por base a NBC TO 3000 - Trabalho de Asseguarção Diferente de Auditoria e Revisão, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que é equivalente à norma internacional ISAE 3000, emitida pela Federação Internacional de Contadores, aplicáveis às informações não históricas. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas, incluindo requisitos de independência e que o trabalho seja executado com o objetivo de obter segurança razoável de que as informações quantitativas e qualitativas dos controles internos relativos à segurança do ambiente de tecnologia da informação e à qualidade dos procedimentos operacionais, incluindo medidas para situações de ruptura, contingência ou emergência do ambiente de certificação digital tomadas em conjunto, estão livres de distorções relevantes.

AC Raiz

Relatório de asseguração razoável dos auditores independentes para auditoria de conformidade operacional de Autoridade Certificadora Raiz, primeira autoridade da cadeia de certificação da ICP-Brasil

Correspondente ao período de 12 de setembro de 2014 a 11 de setembro de 2015

O serviço de asseguração razoável envolve a execução de procedimentos para obter evidências adequadas e suficientes de que os controles internos mencionados anteriormente estão aderentes aos requisitos citados no Anexo III, extraídos da Declaração de Práticas de Certificação e da Política de Segurança da AC Raiz. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor independente, incluindo a avaliação dos riscos dos controles internos descritos anteriormente de não atenderem significativamente os requisitos citados no Anexo III, extraídos da Declaração de Práticas de Certificação e da Política de Segurança da AC Raiz. Nesse sentido, os procedimentos selecionados compreenderam:

- (a) O planejamento dos trabalhos, considerando a relevância, o volume de informações quantitativas e qualitativas dos controles internos relativos à segurança do ambiente de certificação digital e à qualidade dos seus respectivos procedimentos operacionais, incluindo medidas para situações de ruptura, contingência ou emergência do ambiente de certificação digital da AC Raiz.
- (b) O entendimento da estrutura organizacional envolvida, bem como os processos referentes à segurança do ambiente de operação e à qualidade dos seus respectivos procedimentos operacionais, conforme detalhado no corpo do relatório.
- (c) A aplicação de procedimentos de auditoria para a avaliação do desenho e operação dos controles internos relativos à segurança do ambiente de operação e à qualidade dos seus respectivos procedimentos operacionais, incluindo ações a serem tomadas em caso de eventualidade requeridas pelos itens citados no Anexo III, extraídos da Declaração de Práticas de Certificação e da Política de Segurança da AC Raiz.

Acreditamos que as evidências obtidas são suficientes e adequadas para constituir a base para a nossa conclusão.

Conclusão

A emissão do parecer para as auditorias de conformidade operacional de entidades integrantes da ICP-BRASIL, obedece aos conceitos estabelecidos no documento ADE-ICP-08-F v.1.0 CRITÉRIOS PARA A EMISSÃO DE PARECER DE AUDITORIA. Desta forma, o parecer segue a tabela abaixo:

Conceito	Parecer	Situação
1	Adequado	Ausência de não conformidades.
2	Aceitável	Média da avaliação dos riscos considerada baixa.
3	Deficiente	Média da avaliação dos riscos considerada mediana.
4	Inadequado	Média da avaliação dos riscos considerada alta.
5	Inaceitável	Média da avaliação dos riscos considerada crítica.

AC Raiz

Relatório de asseguração razoável dos auditores independentes para auditoria de conformidade operacional de Autoridade Certificadora Raiz, primeira autoridade da cadeia de certificação da ICP-Brasil
Correspondente ao período de 12 de setembro de 2014 a 11 de setembro de 2015

Em vista da metodologia de análise de riscos utilizada pela EY, obtivemos o seguinte parecer com relação aos controles internos relativos à segurança do ambiente de operação e à qualidade dos seus respectivos procedimentos operacionais, incluindo ações a serem tomadas em caso de eventualidade requeridas pelos itens citados no Anexo III, extraídos da Declaração de Práticas de Certificação e da Política de Segurança da AC Raiz, em operação no período entre 12 de setembro de 2014 e 11 de setembro de 2015:

Conceito	Parecer	Situação
2	Aceitável	Média da avaliação dos riscos considerada baixa.

O parecer aceitável é decorrente da identificação de 1 (uma) não conformidade com base no requisito abaixo:

Política de Segurança - Requisito 9.3.3.4 (DOC-ICP-02.9.3.3.4)

A configuração de todos os ativos de processamento deve ser averiguada quando da sua instalação inicial, para que sejam detectadas e corrigidas as vulnerabilidades inerentes à configuração padrão que se encontram nesses ativos em sua primeira ativação.

O detalhamento da situação identificada e a recomendação para tratamento do cenário se encontram no Anexo I.

AC Raiz

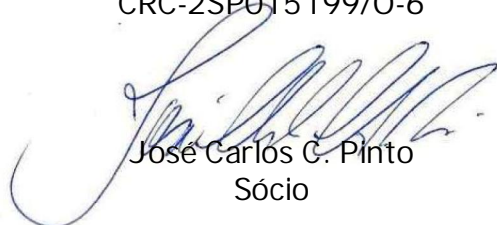
Relatório de asseguuração razoável dos auditores independentes para auditoria de conformidade operacional de Autoridade Certificadora Raiz, primeira autoridade da cadeia de certificação da ICP-Brasil
Correspondente ao período de 12 de setembro de 2014 a 11 de setembro de 2015

Restrições de uso e distribuição

Este relatório, de acordo com o propósito descrito no primeiro parágrafo, destina-se ao uso da Autoridade Certificadora Raiz e do Instituto Nacional de Tecnologia da Informação - ITI. Permitimos a divulgação pela da Autoridade Certificadora Raiz e do Instituto Nacional de Tecnologia da Informação - ITI para terceiros, a seu critério e somente na íntegra, desde que tenham entendimento suficiente para considera-lo sem assumir e sem aceitar qualquer responsabilidade perante esses terceiros.

Rio de Janeiro, 12 de novembro de 2015.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S.S.
CRC-2SP015199/O-6



José Carlos C. Pinto
Sócio