



Valencia, 20 de Julio de 2012

Informe de Auditoría Independiente

A la dirección de la Agencia de Tecnología y Certificación Electrónica (ACCV)

Hemos auditado las [Manifestaciones](#) realizadas por los Administradores de la Agencia de Tecnología y Certificación Electrónica, (en adelante ATCE o ACCV) en lo relativo a sus servicios como emisora de certificados digitales para la Autoridad de Certificación raíz ACCV RootCA y las Autoridades de Certificación Delegadas CAGVA, ACCV-CA1, ACCV-CA2 y ACCV-CA3, así como para la Autoridad de Certificación raíz ACCVRAIZ1 y las Autoridades de Certificación Delegadas ACCVCA-110 y ACCVCA-120 durante el período que va desde el 1 de Mayo de 2011 al 30 de Abril de 2012.

En el citado periodo, la ACCV:

- Manifestó sus prácticas sobre la privacidad de la información y sus prácticas de negocio sobre la gestión del ciclo de vida de los certificados y claves (ver CPS de ACCV publicadas en la siguiente dirección de su página web corporativa <http://www.accv.es/quienes-somos/practicas-y-politicas-de-certificacion/>)
- Suministró tales servicios de acuerdo con dichas prácticas manifestadas.
- Mantuvo controles efectivos para suministrar una seguridad razonable de que:
 - La información del suscriptor fue autenticada adecuadamente por la actividad de registro, realizada por la propia ACCV;
 - La integridad de las claves y de los certificados gestionados por la ACCV fue establecida y protegida a través de sus ciclos de vida;
 - La información del suscriptor y de las partes relacionadas, estuvo restringida a las personas y recursos autorizados y, protegida frente a usos no especificados en las Manifestaciones de prácticas de negocio de la ACCV;
 - Se mantuvo la continuidad de las operaciones de gestión del ciclo de vida de las claves y de los certificados; y
 - El desarrollo, mantenimiento y operaciones de los sistemas de la ACCV fueron autorizados y realizados adecuadamente para mantener la integridad de los sistemas de la ACCV.

de acuerdo con los requisitos Webtrust que para las Autoridades de Certificación, que imponen los Criterios WebTrust para Autoridades de Certificación de AICPA/CICA ([Programa Webtrust para Autoridades de Certificación](#)).



Los Administradores de la ACCV son responsables de sus Manifestaciones. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de dichas Manifestaciones, basada en el trabajo que hemos realizado.

Nuestro examen ha sido realizado de acuerdo con las normas específicas de revisión de los Criterios WebTrust para Autoridades de Certificación vigentes, establecidas por los organismos competentes en esta materia, que son el AICPA/CICA, e incluye:

- Obtención y adecuado entendimiento sobre la gestión del ciclo de vida de las claves y de los certificados, sobre las prácticas de privacidad de la información y de negocio y de los controles sobre la integridad ambos, sobre la autenticidad y privacidad de la información del suscriptor y de las partes relacionadas, sobre la continuidad de las operaciones de gestión del ciclo de vida del certificado y de las claves y, finalmente, sobre el desarrollo, mantenimiento y aseguramiento de la integridad de los sistemas;
- Realización de pruebas selectivas sobre transacciones ejecutadas de acuerdo con sus prácticas manifestadas de privacidad de la información y, con sus prácticas de negocio sobre la gestión del ciclo de vida de los certificados y claves;
- Prueba y evaluación de la eficacia operativa de los controles; y
- Realización de otros procedimientos de revisión y evaluación, que fueron considerados necesarios según las circunstancias.

Entendemos que nuestra evaluación suministra una base suficientemente para soportar razonablemente nuestra opinión.

Opinión del Auditor

En nuestra opinión, para el periodo comprendido entre el 1 de Mayo de 2011 al 30 de Abril de 2012, las Manifestaciones de los Administradores de ACCV, en relación con sus Prácticas como Autoridad de Certificación, basada en los criterios del programa AICPA/CICA Webtrust para Autoridades de Certificación referidos arriba, están adecuadamente formuladas, en todos sus aspectos significativos.

Limitaciones inherentes

A causa de las limitaciones inherentes en los propios controles del sistema, puede que existan errores o fraudes que no hayan sido detectados. Además, la toma de alguna conclusión en periodos posteriores al de la fecha de nuestro informe, basada en nuestras afirmaciones, están sujetas al riesgo de que se produzcan:

- (1) cambios en los controles o en el sistema establecido,
- (2) cambios en los requisitos de procesamiento,
- (3) cambios requeridos a causa del propio paso del tiempo, o
- (4) que el grado de cumplimiento de las políticas o procedimientos puedan alterar la validez de nuestras conclusiones.

Exclusiones



El Sello de Confianza WebTrust para Autoridades de Certificación que aparece en el sitio web de ACCV (<http://www.accv.es>), constituye una representación simbólica de los contenidos de este informe, y no va dirigido a actualizar este informe, ni debe ser interpretado como tal, ni ser utilizado para otros fines.

La eficacia e importancia relativa de determinados controles de ACCV y su efecto en las evaluaciones del riesgo de control para los suscriptores y usuarios depende de su interacción con los controles y otros factores presentes en las ubicaciones de los suscriptores y de las partes confiantes. No hemos realizado procedimientos para evaluar la efectividad de los controles en las ubicaciones de los suscriptores y de las partes confiantes.

Este informe no incluye ninguna opinión profesional acerca de la calidad de los servicios prestados por la ACCV, ni de su idoneidad para los objetivos concretos de cualquier suscriptor, más allá de los criterios de WebTrust para Autoridades de Certificación cubiertos.

Juan Jordá Samper
Auditor de Cuentas. ROAC
DNB

Manifestaciones de los Administradores sobre sus Prácticas de Negocio y sus Controles en relación con sus operaciones como Autoridad de Certificación durante el periodo que va desde el 1 de Mayo de 2011 al 30 de Abril de 2012.

20 de Julio de 2012

La Agencia de Tecnología y Certificación Electrónica (en adelante ACCV) opera como una Autoridad de Certificación (AC) raíz mediante ACCV RootCA, y unas Autoridades de Certificación Delegadas vinculadas a la anterior Autoridad de Certificación Raíz mediante CAGVA, ACCV-CA1, ACCV-CA2 y ACCV-CA3; así como mediante la Autoridad de Certificación raíz ACCVRAIZ1 y las Autoridades de Certificación Delegadas ACCVCA-110 y ACCVCA-120, y proporciona los siguientes servicios de Autoridades de Certificación:

- Registro del Subscriptor.
- Emisión de certificados.
- Renovación de certificados.
- Distribución de Certificados.
- Suspensión de Certificados.
- Revocación de Certificados.
- Procesamiento de la información del estado de los Certificados (utilizando un repositorio online).
- Gestión del ciclo de vida de una tarjeta de circuito integrada.

Para llevar a cabo la prestación del servicio de certificación la ACCV hace uso de Autoridades de Registro para la identificación de los solicitantes de certificados, conforme a las normas de la Declaración de Prácticas de Certificación (CPS) y al convenio suscrito con la ACCV.

La Dirección de la ACCV es responsable de establecer y mantener los controles efectivos sobre las operaciones de las AC de ACCV, incluyendo las Manifestaciones de sus Prácticas de negocio como AC, la Integridad de Servicio (incluidos los controles de la gestión del ciclo de vida de los certificados y de sus claves) y los Controles del Entorno de la AC. Esos controles contienen mecanismos de monitorización y se toman acciones para corregir las deficiencias encontradas.

Existen limitaciones inherentes en algunos controles, incluyendo la posibilidad de errores humanos y la evasión o anulación de los controles. Como consecuencia, incluso los controles efectivos pueden proporcionar solamente una seguridad razonable respecto a las operaciones de la ACCV como Autoridad de Certificación. Adicionalmente, debido a cambios en las condiciones, la efectividad de los controles puede variar cada cierto tiempo.

La Dirección de la ACCV ha evaluado los controles sobre sus operaciones como AC sobre la autoridad de certificación raíz ACCV RootCA y las autoridades de certificación delegadas CAGVA, ACCV-CA1, ACCV-CA2 y ACCV-CA3, así como sobre la autoridad de certificación raíz ACCVRAIZ1 y las autoridades de certificación delegadas ACCVCA-110 y ACCVCA-120. En base a dicha

evaluación, en opinión de la Dirección de la ACCV, durante el periodo del 1 de Mayo de 2011 al 30 de Abril de 2012:

- Hizo públicas sus Prácticas de Negocio sobre la Gestión del Ciclo de Vida de los certificados y de sus claves, y sus prácticas sobre la privacidad de la información, y suministró tales servicios de acuerdo con las prácticas manifestadas.
- Mantuvo controles efectivos para proporcionar una seguridad razonable de que:
- La información del suscriptor es autenticada adecuadamente (por la actividad de registro llevada a cabo por ACCV).
- La integridad de los certificados y de sus claves se estableció y protegió a lo largo de todo su ciclo de vida.
- La información de los suscriptores y partes de confianza está restringida a personal autorizado y, protegida de usos no especificados en las manifestaciones de prácticas de negocio de la ACCV.
- Se mantiene la continuidad de las operaciones a la gestión del ciclo de vida de las claves y certificados; y
- Las tareas de explotación, mantenimiento y desarrollo de los sistemas de la AC son autorizadas convenientemente y realizadas para mantener la integridad de los mismos.

Todo ello de acuerdo con los Criterios AICPA/CICA WebTrust para Autoridades de Certificación, incluyendo los siguientes (<http://www.accv.es/quienes-somos/practicas-y-politicas-de-certificacion/>):


- Declaración de Práctica de Certificación.
- Políticas de Certificados personales para ciudadanos, empleados públicos y entidades.
- Políticas de Certificados no personales.

- **Integridad en el Servicio:**
 - Controles en la Gestión del Ciclo de Vida de las Claves:
 - Generación de las claves de la AC
 - Almacenamiento, copias de seguridad y recuperación de las claves de la AC
 - Distribución de la Clave pública de la AC
 - Uso de la Clave de la AC
 - Destrucción de la clave de la AC
 - Archivo de claves de la AC
 - Gestión del ciclo de vida de la tarjeta de circuito integrado

 - Controles en la Gestión del Ciclo de Vida del Certificado:
 - Registro de suscriptores
 - Renovación de certificados
 - Emisión de certificados
 - Distribución de certificados
 - Revocación de certificados
 - Procesamiento de la información del estado de los Certificados

 - Controles de Entorno de la AC:
 - Gestión de las CPS Y CP
 - Gestión de la seguridad

- Clasificación y gestión de Activos
- Seguridad del personal
- Seguridad física y medioambiental
- Gestión de operaciones
- Gestión de acceso al sistema
- Sistemas desarrollados y mantenidos
- Gestión de la continuidad de negocio
- Seguimiento y conformidad
- Registro de incidencias

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Mar Ibáñez Martí', with a long horizontal line extending to the right.

Mar Ibáñez Martí
Gerente de la ACCV



Valencia, 20th July 2012

Independent Auditors Report

To the Management of Technology and Electronic Certification Agency

We have audited the [Statements](#) performed by the Technology and Electronic Certification Agency Management, (hereinafter, ACCV) according its services as issuer of digital certificates, for the Root Certification Authority ACCV RootCA and the Delegated Certification Authorities CAGVA, ACCV-CA1, ACCV-CA2 y ACCV-CA3; and for the Root Certification Authority ACCVRAIZ1 and the Delegated Certification Authorities ACCVCA-110 and ACCVCA-120, during the period from the 1st of May 2011 to the 30th of April of 2012.

In this period, the ACCV:

- Disclosed its certificate and key life cycles management business and information privacy practices an provided such (ACCV's CPS published at <http://www.accv.es/quienes-somos/practicas-y-politicas-de-certificacion>)
- Provided such services in accordance its disclosed practices.
- Maintained effective controls to provide reasonable assurance that:
 - Subscriber information was suitably authenticated by the registration activity, conducted by the ACCV itself;
 - The integrity of the keys and certificates administered by the ACCV was established and protected through their life cycles;
 - Subscriber and relying parties was restricted to authorized individuals and resources and protected from uses not specified in the ACCV Business Practice Statements.
 - Continuity of the keys and certificates life cycle management operations was maintained; and
 - CA systems development, maintenance and operations of the ACCV systems were properly authorized and performed to maintain CA systems integrity.

in accordance with WebTrust requirements for the Certification Authorities, imposed by the WebTrust Criteria for Certification Authorities of AICPA/CICA ([Webtrust Program for Certification Authorities](#)).

ACCV Management is responsible for its Statements. Our responsibility is to express an opinion on ACCV's Statements, based on our audit.

The audit was conducted in accordance with standards for assurance engagements of WebTrust Criteria for Certification Authorities, established by the organizations competent in this matter, namely the AICPA/CICA). Our audit included:

- Obtaining and adequate understanding of the keys and certificates life cycle management business, information and business privacy controls and its controls over key and certificate integrity, over the authenticity and privacy of subscriber and relying party, over the continuity of key and certificate life cycle management



operations, and finally, over the development, maintenance and guarantee of the integrity of the systems;

- Selective tests on transactions carried out in accordance with the disclosed certificate and key life cycle management business and information privacy practices;
- Testing and evaluating the operating effectiveness of the controls;
- Performing such other procedures as we considered necessary in the circumstances.

We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

In our opinion, for the period between the 1st of May 2011 and 30th of April 2012, ACCV's Management Assertions regarding its Certification Authority Practices, are properly formulated in all material matters, in accordance with the AICPA/CICA WebTrust Program for Certification Authorities criteria.

Because of inherent limitations control systems themselves, there may be undetected errors or instances of fraud. Furthermore, the projection of any conclusions based in our findings, to future periods subsequent to the date of our report, is subject to the risk that there may be:

- (5) changes made to the system or controls;
- (6) changes in processing requirements;
- (7) changes required because of the passage of time; or
- (8) degree of compliance with the policies or procedures may alter the validity of such conclusions.

The WebTrust Seal of Assurance for Certification Authorities which appears on the ACCV website (<http://www.accv.es>), is a symbolic representation of the contents of the present report and it is not intended to update this report; nor must it be interpreted in such a manner, or be used for other purposes.

The relative effectiveness and significance of specific controls at ACCV and their effect on the assessments of control risk for subscribers and relying parties are dependent on their interaction with the controls and other factors present in the sites of subscribers and the relying parties.

We have performed no procedures to evaluate the effectiveness of controls at individual subscriber and relying parties locations.

This report does not include any professional opinion regarding the quality of ACCV's services, beyond those covered by the Webtrust for Certification Authorities Criteria, nor the suitability of any of ACCV's services for any customer's intended purposes.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Juan Jorda Samper', written over a faint, circular stamp or watermark.

Juan Jorda Samper
Auditor
DNB

Declarations by the Directors regarding their Business Practices and Controls in relation to operations as a Certification Authority during the period from 1st of May 2011 to 30th of April 2012

20th July of 2012

The Technology and Electronic Certification Agency (hereinafter, ACCV) operates as a Root Certification Authority (CA) through ACCV RootCA, and as a Delegated Certification Authority linked to the abovementioned Root Certification Authority through CAGVA, ACCV-CA1, ACCV-CA2 and ACCV-CA3; and though the Root Certification Authority ACCVRAIZ1 and the Delegated Certification Authorities ACCVCA-110 and ACCVCA-120, and provides the following Certification Authorities Services:

- Subscriber registration
- Issuing of certificates
- Renewal of certificates
- Distribution of certificates
- Suspension of certificates
- Revocation of certificates
- Processing of information on the status of Certificates (employing an online repository)
- Life cycle management of integrated circuit cards

In order to provide the certification service, the ACCV makes use of Registry Authorities for the identification of applicants for certificates, in line with the regulations of the Certification Practices Statement (CPS) and with the agreement signed with the ACCV.

The ACCV's Management is responsible for establishing and maintaining effective controls on the operations of the ACCV's CAs, including the Statements of their Business Practices as a CA, Service Integrity (which includes the life cycle management controls for certificates and their keys) and CA Environmental Controls. These controls contain monitoring mechanisms and actions are taken to rectify any shortcomings found.

There are limitations inherent to certain controls, including the possibility of human error and the evasion or annulment of controls. Consequently, even effective controls can only provide reasonable security as regards the ACCV's operation as a Certification Authority. In addition, owing to changes in conditions, the effectiveness of controls may vary from time to time.

The ACCV's Management has evaluated the controls on its operations as a CA for the root certification authority ACCV RootCA and the delegated certification authorities CAGVA, ACCV-CA1, ACCVCA2 and ACCV-CA3; and for the root certification authority ACCVRAIZ1 and the Delegated Certification Authorities ACCVCA-110 and ACCVCA-120. On the basis of said evaluation, in the opinion of the ACCV's Management, during the period between the 1st of May 2011 and 30th of April 2012:

- It announced its Business Practices regarding key and certificate Life Cycle Management, and its practices regarding the confidentiality of information, and it provided these services in line with the stated practices.
- It maintained effective controls for providing reasonable guarantees that:
- The information on the subscriber is properly authenticated (by the registration activity carried out by ACCV).
- The integrity of certificates and their keys is established and protected throughout their life cycles.
- Information on subscribers and on trusted parties is restricted to authorized persons, and is protected against uses not specified in the ACCV business practice statements.
- Continuity in the certificate and key life cycle management operations is maintained; and
- The tasks of operation, maintenance and development of the CA's systems are suitably authorized and implemented in order to maintain the integrity thereof.

All the above is in accordance with the AICPA/CICA WebTrust Criteria for Certification Authorities, including the following (<http://www.accv.es/quienes-somos/practicas-y-politicas-de-certificacion/>):

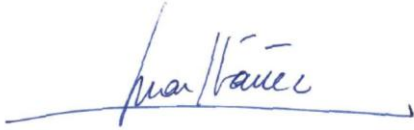
- Certification Practice Statement.
- Policies for Personal Certificates for citizens, public employees and bodies.
- Policies for non-personal Certificates.

- **Integrity in the Service:**
 - Controls in Key Life cycle Management:
 - Generation of CA keys
 - Storage, back-up copies and recovery of the CA keys.
 - Distribution of the CA's public keys
 - Use of the CA's key
 - Destruction of the CA's key
 - Archive for the CA's keys
 - Lifecycle management of the integrated circuit card.

 - Controls in Certificate Life Cycle Management:
 - Subscriber registration
 - Renewal of certificates
 - Issuing of certificates
 - Distribution of certificates
 - Revocation of certificates
 - Processing of information on the status of Certificates (employing an online repository).

 - CA Environmental Controls:
 - CPS and CP administration
 - Security management
 - Assets classification and administration
 - Staff security

- Physical and environmental safety
- Operation management
- System access management
- System development and maintenance
- Business continuity management
- Monitoring and compliance
- Registration of incidents

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Mar Ibáñez Martí', is written over a horizontal line.

Mar Ibáñez Martí
ACCV Manager