

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

DESCRIPCIÓN DEL PROCESO, PROCEDIMIENTO, ÁREA O TEMA A AUDITAR: Auditoría Interna de Gestión al procedimiento GTI-PRC02 “Administración de la Plataforma Tecnológica”, del proceso Gestión TIC’s.

INFORME DEFINITIVO¹:

FECHA (25/11/2.015)

1. INTRODUCCIÓN

El Grupo Interno de Trabajo (GIT) de Control Interno, en ejercicio de las facultades legales otorgadas por la Ley 87 de 1993, modificada por la Ley 1474 de 2011, el Decreto 2145 de 1999 y sus modificaciones, los Decretos 1537 de 2001, 019, 2482 y 2641 de 2012 y 943 del 21 de mayo de 2014; así como los lineamientos establecidos en la nueva Guía de Auditoría para Entidades Públicas del DAFP, y las Resoluciones CGN 328 de 2005 y 203 de 2015, tiene como función realizar la evaluación independiente al Sistema de Control Interno, a los procesos, procedimientos, actividades y actuaciones de la administración, con el fin de determinar el cumplimiento y la efectividad de la gestión institucional y de los objetivos de la entidad, produciendo recomendaciones para asesorar al representante legal en busca del mejoramiento continuo.

En cumplimiento al Programa General de Auditorías aprobado el 26 de febrero de 2015² por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, este GIT adelantó la evaluación al procedimiento GTI-PRC02 “Administración de la Plataforma Tecnológica”, del proceso Gestión TIC’s; a fin de conocer el grado de cumplimiento de las actividades establecidas para su desarrollo y elevar las recomendaciones que sean necesarias en ejercicio del mejoramiento continuo, lo cual redundará en el cumplimiento de los Objetivos Estratégicos de la Entidad.

2. OBJETIVO

Evaluar la efectividad de los controles existentes, los indicadores y riesgos del procedimiento, comprobar el grado de cumplimiento del plan de acción, la eficacia y eficiencia del procedimiento en cuanto a la gestión realizada para: establecer y ejecutar las actividades propias para la administración y gestión de la plataforma tecnológica, en lo referente a la red de datos y comunicaciones, sistemas operativos, bases de datos, soporte a la infraestructura y disponibilidad permanente de los servicios, de conformidad con la normatividad legal vigente.

3. ALCANCE

El GIT de Control Interno realizó Auditoría Interna de Gestión al procedimiento GTI-PRC02 “Administración de la Plataforma Tecnológica”, del proceso Gestión TIC’s, con el fin de valorar el grado de cumplimiento y de efectividad de las actividades planteadas y ejecutadas durante la vigencia 2014 y lo corrido de la vigencia 2015; así como a las labores adelantadas en pro de la

¹ Este ítem cambia a definitivo en el informe final

² Plan General de Auditorías modificado el 16 de abril y el 25 de mayo de 2015. Modificaciones aprobadas por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

consecución del plan de acción y el seguimiento al mapa de riesgos e indicadores del proceso en lo atinente al tema objeto de esta auditoría. Además de identificar la aplicación de las disposiciones normativas y reglamentarias vigentes, en especial el Decreto 943 de 2014 y la Guía de Auditoría para Entidades Públicas.

Lo anterior en cumplimiento a los criterios de auditoría relacionados en el formato CYE03-FOR01 Plan de Auditoría Interna de Gestión, enviado al líder del proceso con base en los lineamientos de la Guía Metodológica de Control Interno y el Modelo Estándar de Control Interno (MECI) - 2014.

Esta auditoría se llevó a cabo en atención a las normas de auditoría generalmente aceptadas, verificando su aplicación, la cual se desarrolló del 1 de octubre al 6 de noviembre de 2015.

4. DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

4.1 Revisión del Procedimiento documentado GTI-PRC02 “Administración de la Plataforma Tecnológica”

Inicialmente, en la revisión efectuada se procedió a verificar la aplicabilidad, efectividad, vigencia y pertinencia de las actividades desarrolladas en el procedimiento. Igualmente se tuvo en cuenta el correcto uso del INSTRUCTIVO PARA LA ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS, código PI04-INS01 versión 12, en lo que tiene que ver con la plantilla para elaborar procedimientos, observando lo siguiente:

Se observó que el formato utilizado para la documentación del procedimiento objeto de esta auditoría se encuentra desactualizado debido a que no se ajusta a la estructura definida en el instructivo citado anteriormente y creado para tal fin.

4.1.1 Objetivo

El objetivo del procedimiento hace referencia a: “las actividades propias para la administración y gestión de la plataforma tecnológica” pero no menciona la relación que tiene con el procedimiento “Soporte a Usuarios” en lo que tiene que ver con la atención de requerimientos.

Así mismo considera el equipo auditor que el objetivo debe tener una mejor descripción, en relación con su propósito, tal como lo describe el instructivo Elaboración de Documentos.

4.1.2 Definiciones

Observa el equipo auditor la falta de algunos términos descritos al interior del procedimiento de las cuales no se fija su definición tales como: Tarea Rutinaria, Requerimiento, Instalación, Configuración, Aseguramiento, Monitoreo, Afinamiento y Repositorio de Datos.

4.1.3 Marco Legal

Evaluado el marco legal se observó que este no incluye normas como: Decreto 943 del 21 de mayo de 2014. “Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno” ni la Resolución

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

203 del 12 de mayo de 2015. “Por la cual se actualiza el Sistema Integrado de Gestión Institucional (SIGI) en la CGN y se dictan otras disposiciones.

4.1.4 Procedimiento

Se observó que el procedimiento se desarrolla a través de un flujograma que incluye tres actores: Líder de Infraestructura, Coordinador del GIT de Apoyo Informático y los Administradores de los componentes de TI.

En lo correspondiente al *Líder de Infraestructura*, se observó que se relacionan dos políticas: Política de Seguridad Informática y Política de Administración de Usuarios y Contraseñas, las cuales no se están referenciando con el símbolo adecuado, ni se ilustra la forma en cómo interactúan dichos documentos con las demás actividades del procedimiento.

Así mismo, hace falta citar de manera formal la relación que tiene el procedimiento objeto de esta auditoría con el procedimiento GTI-PRC01 “Soporte a Usuarios (Mesa de Servicio)”, el cual carece de código y nombre completo en la ilustración del flujograma.

En lo relacionado con las actividades a cargo del *Coordinador del GIT de Apoyo Informático*, se observó la referencia al formato GTI01-FOR01, el cual ya no hace parte del listado maestro de documentos del Proceso Gestión TIC’s en el Sistema Integrado de Gestión Institucional (SIGI).

De igual manera, se observó que en el rombo de decisión “Aprueba Requerimiento”, se establece que en caso “Negativo” se debe ejecutar la actividad “Modificación GIT02-FOR04” y seguidamente “Notificar Usuario”; sin embargo, en caso “Afirmativo” se procede con la “Asignación del Requerimiento” pero no se hace referencia en ninguna parte a la modificación del formato GIT02-FOR04 “Administración de cambios a TI” aunque este tiene campos para el diligenciamiento de los líderes técnicos y la revisión post-implementación.

Adicionalmente se observó que los formatos GIT02-FOR04 allegados por el auditado no están completamente diligenciados; los campos designados para el diligenciamiento de los líderes técnicos, el Coordinador del GIT de Apoyo Informático, la revisión post-implementación y el informe detallado del cambio se encuentran vacíos.

Realizada la comparación de los cuatro formatos GIT02-FOR04 allegados por el auditado versus los registros de la herramienta de gestión de requerimientos CA ServiceDesk (Soporte a Usuarios), se observó que no existe correlación debido a que no se hallaron números de servicio asociados a dichos formatos.

En lo concerniente a las actividades del *Administrador de Componentes de TI*, se observó una figura de impresión de documentos que menciona: “Actualizar los documentos a que haya lugar en el Repositorio de Datos”, pero no especifica nombres o tipos de documentos susceptibles de actualización ni la dirección electrónica del lugar o nombre del repositorio donde reposan los mismos.

Por otra parte, se observó que los formatos GTI02-FOR01 “Bitácora Plataforma Tecnológica” allegados por el auditado están incompletos, faltan los registros desde octubre de 2014 hasta

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

enero de 2015. Además solo obedecen a actividades tipo Copias de Respaldo (CR), pero en ningún caso evidencian la ejecución de las demás actividades para las cuales fue diseñada dicha bitácora y que se ejecutan al interior del GIT de Informática como: CM: Custodia de Medios, LM: Licencias y Medios, CS: Chequeo de Software, CH: Chequeo de Hardware, CB: Control Backup, entre otras.

Verificados los formatos GTI02-FOR02 “Hoja de Vida Servidores” correspondientes a los servidores AIX y Windows, se observó que todos los formatos contienen información desactualizada y no están diligenciados completamente, como es el caso de los numerales: 14, 15 y 17 que corresponden a Tareas de Ejecución, Tareas Programadas y Registro de Actividades, respectivamente.

Revisados los formatos GTI02-FOR03 “Hoja de vida de Equipos Activos”, se observó que en la mayoría de los casos la sección para el registro de actividades no se encuentra diligenciada.

Realizada la revisión del directorio del correo electrónico de la entidad, se observó que tres cuentas no cumplen con el numeral 5° de la Política de Administración de Usuarios y Contraseñas ya que incluyen una letra después del primer apellido:

- Andrés Gómez Herrera (agomezh@contaduria.gov.co)
- Cristina Zapata Acosta (czapataa@contaduria.gov.co)
- Jaime García Gonzales (jgarciag@contaduria.gov.co)

La Política de Administración de Usuarios y Contraseñas para estos casos establece: “Puede suceder que ya exista un usuario con la misma identidad, por lo que se utilizarán la inicial del primer nombre, el primer apellido y un número consecutivo a partir del No.2. Ejemplo: Si ya existe el usuario pperez se creará el usuario pperez2, luego de esto se crearía pperez3 y así sucesivamente”.

Verificado el numeral 6.4 de la Política de Administración de Usuarios y Contraseñas, el cual hace referencia al cambio de contraseña para los usuarios administradores de servidores y equipos activos de red, se observó que dicha actividad no se está ejecutando con la frecuencia establecida. Los registros allegados por el usuario evidencian cambios de contraseñas para los meses de enero, febrero, marzo, abril y mayo de 2014, así como de enero y junio para la vigencia 2015, debiendo ser esta una tarea a ejecutar los primeros 5 días de cada mes.

En atención al numeral "7.1 Baja de un Usuario" de la Política de Administración de Usuarios y Contraseñas, la cual indica que: “Todos los días 30 de cada mes, el GIT de Recursos Humanos y el GIT Servicios Generales, Administrativos Y Financieros, deberán enviar al GIT de Apoyo Informático, un listado actualizado del personal que ingrese a la Entidad así como los que se desvinculen de la misma, a fin de comparar con las altas y bajas de usuarios que se realizan”; se observó que las creaciones de usuarios se solicitan según demanda cualquier día del mes, pero no existen mensajes o comunicaciones mensuales dirigidas al GIT de Apoyo Informático que reporten las bajas de los usuarios que dejan de laborar en la entidad, excepto por un correo enviado por el GIT de Talento Humano el pasado 10 de julio de 2015.

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

4.2 Indicadores

El auditado informó mediante correo electrónico que los indicadores a tomar como referencia de la ejecución de las actividades del procedimiento objeto de esta auditoría son:

- 1) Disponibilidad de LAN
- 2) Disponibilidad de Plataforma Misional
- 3) Disponibilidad de Internet
- 4) Disponibilidad de Plataforma de Gestión
- 5) Disponibilidad de los Sistemas de Información

Se comprobó que la información relacionada con la evaluación de estos indicadores, guarda correspondencia entre lo publicado en el SIGI y lo divulgado en el Cuadro de Mando Integral para las vigencias evaluadas.

4.2.1 Disponibilidad de LAN

Se observó que el indicador “Disponibilidad de LAN” es de tipo “Efectividad” y de periodicidad “Mensual”, evaluado mensualmente desde enero de 2014 hasta septiembre de 2015.

En el SIGI, la columna “Análisis del Indicador” no presenta información para algunos meses de la vigencia 2014. La columna “Acciones Tomadas” no referencia actividades en ninguna de las vigencias.

INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	ACCIONES TOMADAS
DISPONIBILIDAD DE LAN	2014	Enero	100	91,58	91,58 %		
		Febrero	100	99,88	99,88 %		
		Marzo	100	720	720 %	Durante el mes de marzo no se presentaron fallas dentro de la prestación del servicio de la red lan, los equipos activos de red tuvieron una disponibilidad del 100% el cual garantizó la	ninguna
		Abril	100	720	720 %	Nacion se encontro en el traslado de sede y de colocacion, esto trajo algunos inconvenientes el la disponibilidad de los sistemas de informacion los cuales han sido superados con exito.	ninguna
		Mayo	100	99,88	99,88 %		
		Junio	100	99,81 Aprobado	99,81 %		
		Julio	100	99,71	99,71 %		
		Agosto	100	99,95	99,95 %	La red de datos en el mes de junio presentó un comportamiento satisfactorio. En la red lan de la sede calle 95 no se presentaron problemas con la red interna teniendo una disponibilidad del	ninguna
		Septiembre	100	99,9	99,9 %	En el mes de septiembre el comportamiento de la red LAN fue satisfactorio, tanto para los servicios del datacenter como los servicios de la entidad. No se presentaron inconvenientes a	ninguna

[Escriba texto]

 CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	ACCIONES TOMADAS
DISPONIBILIDAD DE LAN	2015	Enero	100	100	100 %	La red de datos en el mes de enero presentó un comportamiento satisfactorio con un indicador alto de disponibilidad de los equipos activos de red. Durante este mes	ninguna
		Febrero	100	99,85	99,85 %	Durante el mes de febrero la red LAN de la CGN no presentó incidentes que afectaran sus servicios.	ninguna
		Marzo	100	100	100 %	En el mes de marzo la red de datos de la entidad tuvo un comportamiento satisfactorio, no se presentaron fallas en los canales de Internet y de datos hacia el datacenter. La	ninguna
		Abril	100	100	100 %	Sobre la red de datos no se presentan fallas en los equipos activos de red ni se evidencian fallas en el backbone. Sin embargo, el indicador se mantiene sobre el nivel de satisfacción	
		Mayo	100	100	100 %	Durante el mes de mayo no se presentaron problemas en la red de datos que afectaran los servicios tanto misionales como de gestión. A nivel de dispositivos todos tuvieron una disponibilidad	
		Junio	100	100	100 %	La red de datos mantuvo un performance casi al 100% de disponibilidad, salvo por algunos casos de reinicio de equipos como el firewall de la entidad en donde se suspendió el servicio	ninguna
		Julio	100	99,99 Aprobado	99,99 %	En el mes de julio la red de datos no presentó problemas en el funcionamiento de los equipos activos de red. Estos mantuvieron su disponibilidad exceptuando el switch del piso 7	ninguna
		Agosto	100	100 Aprobado	100 %	Durante el mes de agosto no se presentaron problemas de conectividad o fallas en los equipos activos de red. Sobre los equipos no se hicieron procesos de actualización de firmware y	ninguna
		Septiembre	100	100 Aprobado	100 %	Durante el mes de septiembre no se presentaron problemas de conectividad o fallas en los equipos activos de red. Sobre los enlaces de internet, canal de datos y ravec no se realizaron	ninguna

En el reporte cualitativo del indicador se observó que el campo "Observaciones" se encuentra diligenciado para todos los meses de la vigencia 2014 y hasta junio de 2015. Los hipervínculos del campo "Soportes" dirigen a un informe de peticiones, quejas y reclamos que no guarda relación.





INFORME DE PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS
CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
PRIMER TRIMESTRE DE 2015

NOMBRE QUERELLANTE	ENTIDAD	FECHA PQR	FECHA DE RESPUESTA	TIPO	CANAL	DENTRO O FUERA DE TÉRMINO	ASUNTO	DEPENDENCIA ASIGNADA
JUAN OCAMPO		3/12/2014	09/01/2015	Petición	Correo Electrónico	Dentro	Información Contable/Normas Internacionales	Subcontaduría Investigación y Normas
MONICA CONSTANZA PIEDRAHITA MERCHAN		05/11/2014	26/01/2015	Petición	Correo Electrónico	Fuera	Consulta Contable	Subcontaduría de Consolidación
DAVID AGUDELO LUJAN		03/01/2015	26/01/2015	Queja	Correo Electrónico	Dentro	Calidad de la Información	Subcontaduría de Consolidación
CARLOS ALBERTO CARDENAS SALAZAR		07/01/2015	09/01/2015	Petición	Correo Electrónico	Dentro	Acceso a la información BDME	Secretaría General
WILLIAM GONZALEZ GONZALEZ		15/01/2015	19/01/2015	Queja	Correo Electrónico	Dentro	No es competencia de la CGN / Traspaso a otra entidad	Secretaría General
ELIZABETH MONTOYA DIAZ	CONTRALORIA DE ENVIGADO	03/02/2015	05/02/2015	Petición	Correo Electrónico	Dentro	Consulta Contable	Subcontaduría de Centralización
EDWIN ALEXANDER PEREZ GAVIRIA	INSPECCION LA CEJA	04/02/2015	06/02/2015	Petición	Correo Electrónico	Dentro	Consulta Contable	Subcontaduría de Centralización
MARIA DEL PILAR GARICA GONZALEZ	HOSPITAL CUBARA	06/02/2015	18/02/2015	Petición	Carta Radicada en correspondencia	Dentro	Solicitud de Formato	Secretaría General
BERNARDA DURAN TOVAR	HOSPITAL DE LA MISERICORDIA	27/02/2015	2/03/2015	Petición	Correo Electrónico	Dentro	Solicitud Clave	Subcontaduría de Centralización
PAULA ANDREA CASTAÑEDA	UNIVERSIDAD NACIONAL	02/03/2015	7/04/2015	Derecho de Petición	Correo Electrónico	Fuera	Solicitud de Información	Subcontaduría de Consolidación

[Escriba texto]

 CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

4.2.2 Disponibilidad de Plataforma Misional

Se observó que el indicador “Disponibilidad de Plataforma Misional” es de tipo “Efectividad” y de periodicidad “Mensual”, evaluado mensualmente desde enero de 2014 hasta septiembre de 2015.

En el SIGI, la columna “Análisis del Indicador” no presenta información para algunos meses de las vigencias 2014 y 2015. La columna “Acciones Tomadas” no referencia actividades en ninguna de las vigencias.

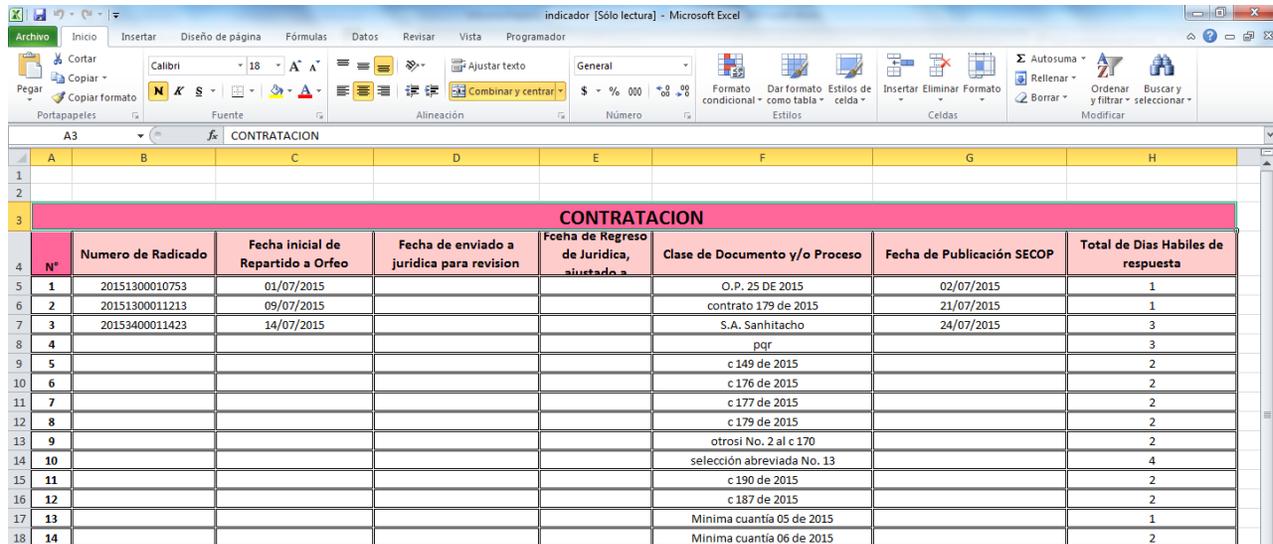
INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	ACCIONES TOMADAS
DISPONIBILIDAD	2014	Enero	100	96,83	96,84 %		
		Febrero	100	99,93	99,93 %		
		Marzo	100	99,8	99,8 %		
		Abril	100	99,63	99,63 %	Nacion se encontro en el traslado de sede y de colocation, esto trajo algunos inconvenientes el la disponibilidad de los sistemas de informacion los cuales han sido superados con exito.	ninguna
		Mayo	100	99,78	99,78 %		
		Junio	100	99,56 Aprobado	99,56 %		

INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	ACCIONES TOMADAS
DISPONIBILIDAD DE PLATAFORMA MISIONAL	2015	Enero	100	99,91	99,91 %	Los porcentajes de NO disponible se deben a los reinicios de las aplicaciones del Sistema CHIP, por caídas del AdmService o por bajadas programadas para instalación de nuevas versiones.	
		Febrero	100	99,8	99,8 %	Los porcentajes de NO disponible se deben a los reinicios de las aplicaciones del Sistema CHIP, por caídas del AdmService o por bajadas programadas para instalación de nuevas versiones.	
		Marzo	100	99,73	99,73 %	El Indicador se mantiene satisfactorio, pero no es sobresaliente, debido a actualizaciones de ciertas tablas en la Base de Datos y caídas en el AdmService que causan un reinicio del Sistema	ninguna
		Abril	100	99,82	99,82 %	Los porcentajes de NO disponible se deben a los reinicios de las aplicaciones del Sistema CHIP, por caídas del AdmService o por bajadas programadas para instalación de nuevas versiones.	
		Mayo	100	99,99	99,99 %	Los porcentajes de NO disponible se deben a los reinicios de las aplicaciones del Sistema CHIP, por caídas del AdmService o por bajadas programadas para instalación de nuevas versiones.	
		Junio	100	99,97	99,97 %	Los porcentajes de NO disponible se deben a los reinicios de las aplicaciones del Sistema CHIP, por caídas del AdmService o por bajadas programadas para instalación de nuevas versiones	ninguna
		Julio	100	99,98 Aprobado	99,98 %	La disponibilidad de la plataforma (Misional) durante el mes es la siguiente Disponibilidad 99.87 % No disponible 0.13 % Los porcentajes de NO disponible se deben a los reinicios de las	ninguna
		Agosto	100	99,99	100 %		
		Septiembre	100	99,93 Aprobado	99,93 %	El valor de variable corresponde a un total de 3,83 horas de NO Disponibilidad del Sistema CHIP durante el mes de Septiembre es importante inferir que la no disponibilidad en ningún caso se	ninguna

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

En el reporte cualitativo del indicador se observó que el campo “Observaciones” se encuentra diligenciado para todos los meses de la vigencia 2014 y hasta septiembre de 2015. Los hipervínculos del campo “Soportes” dirigen a una hoja de Excel que no guarda relación.



CONTRATACION							
N°	Numero de Radicado	Fecha inicial de Repartido a Orfeo	Fecha de envío a jurídica para revision	Fecha de Regreso de Jurídica, ajustada	Clase de Documento y/o Proceso	Fecha de Publicación SECOP	Total de Dias Habiles de respuesta
1	20151300010753	01/07/2015			O.P. 25 DE 2015	02/07/2015	1
2	20151300011213	09/07/2015			contrato 179 de 2015	21/07/2015	1
3	20153400011423	14/07/2015			S.A. Sanhitacho	24/07/2015	3
4					pqr		3
5					c 149 de 2015		2
6					c 176 de 2015		2
7					c 177 de 2015		2
8					c 179 de 2015		2
9					otrosi No. 2 al c 170		2
10					selección abreviada No. 13		4
11					c 190 de 2015		2
12					c 187 de 2015		2
13					Minima cuantía 05 de 2015		1
14					Minima cuantía 06 de 2015		2

4.2.3 Disponibilidad de Internet

Se observó que el indicador “Disponibilidad de Internet” es de tipo “Efectividad” y de periodicidad “Mensual”, evaluado mensualmente desde enero de 2014 hasta septiembre de 2015.

En el SIGI, la columna “Análisis del Indicador” no presenta información para algunos meses de las vigencias 2014. La columna “Acciones Tomadas” no referencia actividades en ninguna de las vigencias.

INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	
DISPONIBILIDAD DE INTERNET	2014	Enero	100	720	720 %		
		Febrero	100	720	720 %		
		Marzo	100	720	720 %	En cuanto al servicio de internet se presenta una disponibilidad del 100% tanto en el Datacenter como en la Sede 95, no se presentaron fallas en la prestación del servicio. En cuanto a	ninguna
		Abril	100	720	720 %	No todos los indicadores se encuentran en niveles satisfactorios, en el mes de enero la Contaduría General de la Nación se encontro en el traslado de sede y de colocation, esto	ninguna
		Mayo	100	720	720 %		
		Junio	100	720 Aprobado	720 %		
		Julio	100	720	720 %		

[Escriba texto]

 CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	ACCIONES TOMADAS
DISPONIBILIDAD DE INTERNET	2015	Enero	100	100	100 %	La red de datos en el mes de enero presentó un comportamiento satisfactorio con un indicador alto de disponibilidad de los equipos activos de red. Durante este mes	ninguna
		Febrero	100	100	100 %	Tanto en la sede principal como en el datacenter se viene presentando una disponibilidad en los enlaces de un 100% de esta forma se garantiza la continuidad de los servicios de las	ninguna
		Marzo	100	100 Aprobado	100 %	Tal como muestra los reportes de disponibilidad de los enlaces de internet en el datacenter estos presentan un 100% de disponibilidad y no se presentan fallas sobre los mismos.	ninguna
		Abril	100	100	100 %	El indicador de la red de datos y de los enlaces de internet y la conectividad con el datacenter durante el mes de abril está sobre los niveles de satisfacción y con alta disponibilidad en	
		Mayo	100	100	100 %	En cuanto a los canales de internet y ravec, tanto en el datacenter como en la entidad, presentan una disponibilidad del 100% sin evidencias de fallas en la prestación del servicio.	
		Junio	100	100	100 %	En el mes de Junio no se presentaron fallas en los servicios de conectividad entre el datacenter y la entidad, el canal de datos tuvo una disponibilidad del 100% mientras que los canales de	ninguna
		Julio	100	99,98		El indicador de internet de la entidad se presenta con ese	ninguna

En el reporte cualitativo del indicador se observó que el campo “Observaciones” se encuentra diligenciado para todos los meses de la vigencia 2014 y hasta junio de 2015. Los hipervínculos del campo “Soportes” dirigen a un informe de peticiones, quejas y reclamos que no guarda relación.

4.2.4 Disponibilidad de Plataforma de Gestión

Se observó que el indicador “Disponibilidad de la Plataforma de Gestión” es de tipo “Efectividad” y de periodicidad “Mensual”, evaluado mensualmente desde enero de 2014 hasta septiembre de 2015.

En el SIGI, la columna “Análisis del Indicador” no presenta información para algunos meses de las vigencias 2014. La columna “Acciones Tomadas” no referencia actividades en ninguna de las vigencias.

INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	ACCIONES TOMADAS
DISPONIBILIDAD PLATAFORMA DE GESTION	2014	Enero	100	98,85	98,85 %		
		Febrero	100	99,91	99,91 %		
		Marzo	100	744	744 %	El indicador se encuentra en nivel sobresaliente debido a que el tiempo máximo de recuperación fue cero y la plataforma se mantuvo sin interrupciones en el mes.	ninguna
		Abril	100	99,92	99,92 %	No todos los indicadores se encuentran en niveles satisfactorios, en el mes de enero la Contaduría General de la Nación se encontró en el traslado de sede y de colocation, esto	ninguna
		Mayo	100	99,87	99,87 %		
		Junio	100	720 Aprobado	720 %		
		Julio	100	75,3	75,3 %		

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	ACCIONES TOMADAS
DISPONIBILIDAD PLATAFORMA DE GESTION	2015	Enero	100	99,6	99,6 %	el indicador se mantuvo en niveles sobresalientes, no se presentaron dificultades en la prestación del servicio, solo se bajaron los servicios para realizar Backup de los servidores	ninguna
		Febrero	100	100	100 %	Con respecto a la plataforma Windows, Las interrupciones de servicio presentadas para este mes obedeció bajas programadas del servicio para realizar Backups de la	ninguna
		Marzo	100	95,32 Aprobado	95,32 %	Durante el mes de Marzo se presentaron inconvenientes con el servicio de WSUS, hecho que afecto la calificación del indicador a la fecha ya se encuentra mitigado el inconveniente.	ninguna
		Abril	100	95,23	95,23 %	Durante el mes de Abril se presentaron inconvenientes con el servicio de WSUS, hecho que afecto la calificación del indicador el servicio se normalizo finalizando la primera semana del mes.	ninguna
		Mayo	100	100	100 %	el comportamiento de la disponibilidad de la plataforma de gestión durante el mes evaluado fue sobresaliente se aprecia una disponibilidad del 100% en las diferentes herramientas de	ninguna
		Junio	100	100	100 %	el comportamiento de la disponibilidad de la plataforma de gestión durante el mes evaluado fue sobresaliente se aprecia una disponibilidad del 100% en las diferentes herramientas de	ninguna
		Julio	100	100 Aprobado	100 %	Durante el mes de julio se presentó normalidad en la prestación de servicio sobre la plataforma windows.	ninguna

En el reporte cualitativo del indicador se observó que el campo “Observaciones” se encuentra diligenciado para todos los meses de la vigencia 2014 y hasta septiembre de 2015. Los hipervínculos del campo “Soportes” dirigen a una hoja de Excel que no guarda relación.

4.2.5 Disponibilidad de los Sistemas de Información

Se observó que el indicador “Disponibilidad de los Sistemas de Información” es de tipo “Eficacia” y de periodicidad “Mensual”, evaluado mensualmente desde enero de 2014 hasta septiembre de 2015.

En el SIGI, la columna “Análisis del Indicador” no presenta información para algunos meses de las vigencias 2014 y 2015. La columna “Acciones Tomadas” no referencia actividades en ninguna de las vigencias.

INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	ACCIONES TOMADAS
DISPONIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE INFORMACION	2014	Enero	100	96,71	96,71 %		
		Febrero	100	99,97	99,97 %		
		Marzo	100	99,79	99,79 %		
		Abril	100	99,89	99,89 %		
		Mayo	100	99,93	99,94 %		
		Junio	100	99,89	99,89 %		
		Julio	100	91,74	91,74 %		

[Escriba texto]



CONTADURÍA
GENERAL DE LA NACIÓN

INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN

Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN		
Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN		
Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión:	04

INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	ACCIONES TOMADAS
DISPONIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE INFORMACION	2015	Enero	100	99,5	99,5 %	los indicadores se mantienen en niveles satisfactorios como se presentaron algunas interrupciones al bajar los servicios para realizar actualizaciones en los ambientes de producción,	ninguna
		Febrero	100	100	100 %	El comportamiento del indicador para de Disponibilidad de los Sistemas de Información para GIT Informático fue satisfactorio, evidenciándose un mejoramiento permanente en el	ninguna
		Marzo	100	95 Aprobado	95 %	La disponibilidad de los Sistemas de información durante el mes de marzo se vio afectada debido a un inconveniente con el servicio de WSUS que presento incompatibilidad en su	ninguna
		Abril	100	94,79	94,79 %	La disponibilidad de los Sistemas de información durante el mes de Abril se vio afectada debido a un inconveniente con el Servidor virtual Janus que presento incompatibilidad en su	
		Mayo	100	99,91	99,91 %	La disponibilidad de los Sistemas de información durante el mes de Mayo es sobresaliente, se superaron los inconvenientes de los meses anteriores la disponibilidad de LAN no presenta un	
		Junio	100	99,97	99,97 %	La disponibilidad de los Sistemas de información durante el mes de Junio es sobresaliente, se superaron los inconvenientes de los meses anteriores la disponibilidad de LAN no presenta un	ninguna
		Julio	100	99,84 Aprobado	99,84 %	La disponibilidad de los Sistemas de información durante el mes de Julio es sobresaliente la disponibilidad de LAN no presenta un porcentaje del 100% debido a pequeñas latencias por	ninguna
		Agosto	100	99,36	99,36 %		
		Septiembre	100	99,98 Aprobado	99,98 %	La disponibilidad de los Sistemas de información durante el mes de Septiembre mostraron un comportamiento constante y similar al de los demás solamente se presentó durante el mes	ninguna

En el reporte cualitativo del indicador se observó que el campo "Observaciones" no se encuentra diligenciado para todos los meses de la vigencia 2014 ni 2015. Los hipervínculos del campo "Soportes" dirigen a una hoja de Excel que no guarda relación.

> REPORTE CUALITATIVO DE LOS INDICADORES

NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	OBSERVACIONES	SOPORTES
DISPONIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE INFORMACION	2014	Enero		
		Febrero		
		Marzo		
		Abril	la plataforma esta disponible en un 99% cumpliendo con los niveles satisfactorios.	indicador.docx indicador.xlsx indicador.xlsx
		Mayo	La disponibilidad de los sistemas de información se encuentran en niveles satisfactorios, se realizan acciones para llegar a mejores resultados el proximo mes y cumplir con la meta del 100%.	Indicador.xlsx Indicador.docx Indicador.xlsx
		Junio	La disponibilidad de los sistemas de información se encuentran en niveles satisfactorios, se realizan acciones para llegar a mejores resultados el proximo mes y cumplir con la meta del 100%.	Indicador.docx Indicador.xlsx Indicador.xlsx
		Julio	se presentan algunos problemas en la plataforma de gestión, en los cuales se trabaja para su recuperación, para dar cumplimiento a el indicador	INDICADOR.xlsx INDICADOR.docx INDICADOR.xlsx
		Agosto	las plataformas en el mes de agosto se mantienen en un nivel sobresaliente, prestando un servicio adecuado y permanente.	indicador.xlsx indicador.docx indicador.xlsx

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

> REPORTE CUALITATIVO DE LOS INDICADORES

NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	OBSERVACIONES	SOportes
DISPONIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE INFORMACION	2015	Enero	La plataforma se mantiene en niveles satisfactorios y se trabaja para dar cumplimiento a la meta	INDICADOR.xlsx INDICADOR.xlsx INDICADOR.docx
		Febrero	La disponibilidad de los Sistemas de información durante el mes de Febrero es sobresaliente, se superaron los inconvenientes de los meses anteriores la disponibilidad de LAN no presenta un	
		Marzo	OBSERVACIONES: La disponibilidad de los sistemas de información en el mes de marzo se vio afectada debido a la caída de un servicio de la plataforma de gestión, es decir, se	Disponibilidad Sistemas de Informacion.docx
		Abril	La disponibilidad de los Sistemas de información durante el mes de Abril se vio afectada debido a un inconveniente con el Servidor virtual Janus que presento incompatibilidad en su	Disponibilidad de los Sistemas de Informacion - Abril.docx
		Mayo	La disponibilidad de los Sistemas de información durante el mes de Mayo es sobresaliente, se superaron los inconvenientes de los meses anteriores la disponibilidad de LAN no presenta un	Disponibilidad S.I. - Mayo.docx
		Junio	La disponibilidad de los Sistemas de información durante el mes de Junio es sobresaliente, se superaron los inconvenientes de los meses anteriores la disponibilidad de LAN no presenta un	Disponibilidad de los Sistemas de Informacion - Junio.docx
		Julio		
		Agosto		
		Septiembre		

4.3 Riesgos

El auditado informó mediante correo electrónico que los riesgos a tomar como referencia de la ejecución de las actividades del procedimiento objeto de esta auditoría son:

- 1) Insuficiencia de recursos
- 2) Deficiencia en la prestación de los servicios
- 3) Desacierto en la planeación y adquisición de hardware y software
- 4) Pérdida de disponibilidad, integridad y confidencialidad de la Información

Las casillas “acción” del “tratamiento del riesgo” contenidas en el “mapa de riesgos” correspondiente al proceso Gestión TIC’s del SIGI, contienen hipervínculos que conducen a páginas trocadas que nada tienen que ver con el tema; por tal razón no es posible evidenciar los avances de las acciones propuestas para el tratamiento de los riesgos enumerados anteriormente.

4.3.1 Insuficiencia de recursos

Este riesgo se encuentra en una zona de riesgo “alta”, está clasificado como “operativo” y consta de dos controles preventivos con frecuencia anual, como son:

4.3.1.1 Ejecutar y hacer seguimiento del PETI

Se observó que el Plan Estratégico de Tecnologías de la Información (PETI) se encuentra actualizado a septiembre de 2015 y publicado en la Intranet de la CGN.

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

4.3.1.2 Requerir personal idóneo y con experiencia

Se observó que este control se ejerce a través de la comparación entre los estudios previos del proceso contractual, la justificación de la necesidad versus la hoja de vida del aspirante.

4.3.2 Deficiencia en la prestación de los servicios

Este riesgo se encuentra en una zona de riesgo “extrema”, está clasificado como “operativo” y consta de dos controles preventivos con frecuencia anual, como son:

4.3.2.1 Asignación apropiada de recurso técnico y humano

Se observó que este control se ejerce a través del formato GTI04-FOR01 “Ficha de Viabilidad Técnica” la cual especifica la situación actual, la necesidad, la justificación, el impacto y la descripción técnica del recurso que se desea adquirir.

4.3.2.2 Actualización y aplicación del plan de contingencia. PCN

Se observó que actualmente se encuentra en ejecución el contrato número 182 de 2015 el cual tiene por objeto “Prestación de servicios profesionales para brindar apoyo a la contingencia, continuidad del Negocio y Seguridad de la Información para la U.A.E Contaduría General de la Nación en el Proyecto de Inversión No. 2012011000240, cuyo Nombre es: Fortalecimiento de los sistemas de gestión de la Contaduría General de la Nación”.

4.3.3 Desacuerdo en la planeación y adquisición de hardware y software

Este riesgo se encuentra en una zona de riesgo “moderada”, está clasificado como “operativo” y consta de dos controles preventivos con frecuencia anual, como son:

4.3.3.1 Actualización y aplicación del plan de contingencia. PCN

Se observó que actualmente se encuentra en ejecución el contrato número 182 de 2015 el cual tiene por objeto “Prestación de servicios profesionales para brindar apoyo a la contingencia, continuidad del Negocio y Seguridad de la Información para la U.A.E Contaduría General de la Nación en el Proyecto de Inversión No. 2012011000240, cuyo Nombre es: Fortalecimiento de los sistemas de gestión de la Contaduría General de la Nación”.

4.3.3.2 Ficha de viabilidad alineada a las tecnologías y conocimientos técnicos

Se observó que este control se ejerce a través del formato GTI04-FOR01 “Ficha de Viabilidad Técnica” la cual especifica la situación actual, la necesidad, la justificación, el impacto y la descripción técnica del recurso que se desea adquirir.

4.3.4 Pérdida de disponibilidad, integridad y confidencialidad de la Información

Este riesgo se encuentra en una zona de riesgo “alta”, está clasificado como “operativo” y consta de un control preventivo con frecuencia anual, como es:

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

4.3.4.1 Administración y aplicación de la política de seguridad informática

Se observó que el GIT de Apoyo Informático realiza seguimiento a este control a través de una hoja de Excel llamada “Análisis de Cumplimiento de la Política de Seguridad Informática” el cual consta de 23 actividades que propenden por el aumento de los niveles de seguridad de la plataforma tecnológica. Actualmente se cumplen 21 de las 23 acciones para un avance del 91.23%.

Adicionalmente se observaron dos formatos, el GTI010-FOR01 “Registro Incidentes Seguridad de la Información” y GTI010-FOR02 “Solicitud de Cuentas de Usuario Institucional” que tienen como propósito hacer un seguimiento y registro detallado de los incidentes de seguridad y de la administración de cuentas de usuario para cada aplicativo que este utilice.

4.4 Auditorías Anteriores

4.4.1 Auditorías Internas de Gestión

Una vez revisado el registro de auditorías de años anteriores, se observó que este procedimiento fue auditado en el año 2012 en donde se generaron dos hallazgos.

El primero hacía referencia a un error tipográfico de un numeral en la Política de Administración de Usuarios y Contraseñas que ya fue corregido.

El segundo trataba de la falta de la norma ISO27001: 2005 “Norma técnica de sistemas de seguridad de la información” en el marco legal del procedimiento el cual igualmente fue ajustado.

4.4.2 Auditorías realizadas por la Contraloría General de la República (CGR)

Una vez revisado el Plan de Mejoramiento suscrito entre la Contraloría General de la República y la Contaduría General de la Nación en el año 2013, se observó que existen tres actividades relacionadas con el procedimiento objeto de esta auditoría, como son:

- 1) Elaborar y ajustar el plan de contingencia por cada uno de los procesos identificados en la entidad.
- 2) Definición de los procesos, componentes y/o servicios críticos que comprometen la continuidad del negocio.
- 3) Estructurar el Plan de Continuidad del Negocio para CGN.

La completitud al 100% de estas tres actividades fue reportada a la CGR en el mes de junio de 2015 a través del SIRECI.

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

5. HALLAZGOS DE AUDITORÍA

5.1 Evaluada la Política de Administración de Usuarios y Contraseñas, se evidenció que no se están ejecutando con la frecuencia establecida los cambios de contraseña para los usuarios administradores de servidores y equipos activos de red, los cuales fueron observados en los registros allegados por el usuario que evidencian cambios de contraseñas para los meses de enero, febrero, marzo, abril y mayo de 2014, así como de enero y junio para la vigencia 2015, debiendo ser esta una tarea a ejecutar los primeros 5 días de cada mes. Incumpliendo el numeral 6.4 de la Política de Administración de Usuarios y Contraseñas.

6. OBSERVACIONES DE AUDITORÍA

6.1 Evaluado el SIGI se evidenció que debido a una deficiencia de la aplicación en el módulo de indicadores, el seguimiento y análisis de los indicadores tomados como referencia de la ejecución de las actividades del procedimiento objeto de esta auditoría, están desactualizados toda vez que los campos “Análisis del Indicador” y “Acciones Tomadas” no se encuentran diligenciados completamente así como los campos “Observaciones” y “Soportes” en lo que tiene que ver con el reporte cualitativo para las vigencias 2014 y 2015, incumpliendo el direccionamiento estratégico de la CGN, más especialmente en los reportes trimestrales al GIT de Planeación, como el principal insumo de la gestión, para el cumplimiento de los objetivos institucionales, tal como se describe en el numeral 4.2 del presente informe.

6.2 Se observó que los formatos GIT02-FOR04 “Administración de Cambios de TI” allegados por el auditado no están completamente diligenciados; los campos designados para el diligenciamiento de los líderes técnicos, la aprobación del Coordinador del GIT de Apoyo Informático, la revisión post-implementación y el informe detallado del cambio se encuentran vacíos.

6.3 Realizada la comparación de los cuatro formatos GIT02-FOR04 “Administración de Cambios de TI” allegados por el auditado versus los registros de la herramienta de gestión de requerimientos CA ServiceDesk (Soporte a Usuarios), se observó que no existe correlación debido a que no se hallaron números de servicio asociados a dichos formatos.

6.4 Evaluados los formatos GTI02-FOR01 “Bitácora Plataforma Tecnológica” allegados por el auditado, se observó que dichos formatos están incompletos y faltan los registros desde octubre de 2014 hasta enero de 2015. Además solo obedecen a actividades tipo Copias de Respaldo (CR), pero en ningún caso evidencian la ejecución de las demás actividades para las cuales fue diseñada dicha bitácora y que se ejecutan al interior del GIT de Informática como: CM: Custodia de Medios, LM: Licencias y Medios, CS: Chequeo de Software, CH: Chequeo de Hardware, CB: Control Backup, entre otras.

6.5 Verificados los formatos GTI02-FOR02 “Hoja de Vida Servidores” correspondientes a los servidores AIX y Windows, se observó que todos los formatos contienen información desactualizada y no están diligenciados completamente, como es el caso de los numerales: 14, 15 y 17 que corresponden a Tareas de Ejecución, Tareas Programadas y Registro de Actividades, respectivamente.

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

6.6 Revisados los formatos GTI02-FOR03 “Hoja de vida de Equipos Activos”, se observó que en la mayoría de los casos la sección para el registro de actividades no se encuentra diligenciada.

6.7 Realizada la revisión del directorio del correo electrónico de la entidad, se observó que tres cuentas no cumplen con el numeral 5° de la Política de Administración de Usuarios y Contraseñas ya que incluyen una letra después del primer apellido:

- Andrés Gómez Herrera (agomezh@contaduria.gov.co)
- Cristina Zapata Acosta (czapataa@contaduria.gov.co)
- Jaime García Gonzales (jgarciaa@contaduria.gov.co)

6.8 Se observó que el formato utilizado para la documentación del procedimiento objeto de esta auditoría se encuentra desactualizado debido a que no se ajusta a la estructura definida en el INSTRUCTIVO PARA LA ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS, código PI04-INS01 versión 12.

6.9 Evaluado el marco legal se observó que este no incluye normas como: Decreto 943 del 21 de mayo de 2014. “Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno”, la Resolución 203 del 12 de mayo de 2015. “Por la cual se actualiza el Sistema Integrado de Gestión Institucional (SIGI) en la CGN y se dictan otras disposiciones y todas aquellas normas expedidas por el Ministerio de las TIC’s las cuales referencian el fortalecimiento de las tecnologías de la información y la comunicación.

6.10 En lo correspondiente al *Líder de Infraestructura*, se observó que se relacionan dos políticas: Política de Seguridad Informática y Política de Administración de Usuarios y Contraseñas, las cuales no se están referenciando con el símbolo adecuado, ni se ilustra la forma en cómo interactúan dichos documentos con las demás actividades del procedimiento.

6.11 Se observó que hace falta citar de manera formal la relación que tiene el procedimiento objeto de esta auditoría con el procedimiento GTI-PRC01 “Soporte a Usuarios (Mesa de Servicio)”, el cual carece de código y nombre completo en la ilustración del flujograma.

6.12 En lo relacionado con las actividades a cargo del *Coordinador del GIT de Apoyo Informático*, se observó la referencia al formato GTI01-FOR01, el cual ya no hace parte del listado maestro de documentos del Proceso Gestión TIC’s en el Sistema Integrado de Gestión Institucional (SIGI).

6.13 Se observó que en el rombo de decisión “Aprueba Requerimiento”, se establece que en caso “Negativo” se debe ejecutar la actividad “Modificación GIT02-FOR04” y seguidamente “Notificar Usuario”; sin embargo, en caso “Afirmativo” se procede con la “Asignación del Requerimiento” pero no se hace referencia en ninguna parte a la modificación del formato GIT02-FOR04 “Administración de cambios a TI” aunque este tiene campos para el diligenciamiento de los líderes técnicos y la revisión post-implementación.

6.14 En lo concerniente a las actividades del *Administrador de Componentes de TI*, se observó una figura de impresión de documentos que menciona: “Actualizar los documentos a que haya lugar en el Repositorio de Datos”, pero no especifica nombres o tipos de documentos

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

susceptibles de actualización ni la dirección electrónica del lugar o nombre del repositorio donde reposan los mismos.

6.15 En atención al numeral "7.1 Baja de un Usuario" de la Política de Administración de Usuarios y Contraseñas, la cual indica que: "Todos los días 30 de cada mes, el GIT de Recursos Humanos y el GIT Servicios Generales, Administrativos Y Financieros, deberán enviar al GIT de Apoyo Informático, un listado actualizado del personal que ingrese a la Entidad así como los que se desvinculen de la misma, a fin de comparar con las altas y bajas de usuarios que se realizan"; se observó que las creaciones de usuarios se solicitan según demanda cualquier día del mes, pero no existen mensajes o comunicaciones mensuales dirigidas al GIT de Apoyo Informático que reporten las bajas de los usuarios que dejan de laborar en la entidad, excepto por un correo enviado por el GIT de Talento Humano el pasado 10 de julio de 2015 atendiendo la solicitud del GIT de Apoyo Informático.

6.16 Revisado el mapa de riesgos del proceso Gestión TIC's se observaron debilidades en relación con el componente de administración del riesgo, más especialmente en los elementos: identificación del riesgo, y análisis y valoración del riesgo tal como lo describe el MECI 2014, así mismo se observaron deficiencias en los controles, acciones y periodicidad del manejo del riesgo.

7. CONCLUSIÓN DE AUDITORÍA

7.1 El GIT de Control Interno concluye que el proceso de Gestión TIC's cumple con el procedimiento documentado GTI-PRC02 "Administración de la Plataforma Tecnológica", del proceso Gestión TIC's., existiendo varios aspectos susceptibles de mejora que deben ser controlados y ajustados de acuerdo con los hallazgos y observaciones establecidos en el presente informe, los cuales son objeto de recomendación por parte del equipo auditor.

7.2 Dada la importancia que tienen los riesgos y los indicadores como mecanismos de medición y control, se les debe dar un tratamiento prioritario al interior del proceso, los cuales ameritan ser revaluados y ajustados para su fortalecimiento y así cumplir con los objetivos institucionales de la CGN.

7.3 Dado el número de observaciones plasmadas en el presente informe, se pudo identificar la falta de controles al interior del procedimiento evaluado, lo que muestra falencias en la autoevaluación como una herramienta complementaria del autocontrol, el cual se convierte en un instrumento básico para la mejora continua de las actividades descritas al interior del procedimiento.

7.4 Así mismo, es importante anotar la cordialidad y disponibilidad para atender esta auditoría durante su etapa de ejecución, evidenciándose el compromiso con el Programa General de Auditorías vigencia 2015, aprobado por la alta dirección.

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

8. RECOMENDACIONES³

8.1 Se recomienda actualizar el procedimiento auditado de conformidad a las especificaciones relacionadas en el instructivo para la elaboración de documentos aprobado el 31 de julio de 2015 con código PI04-INS01 versión 12.

8.2 Recomienda el equipo auditor que el objetivo debe tener una mejor descripción, en relación con su propósito, tal como lo describe el instructivo Elaboración de Documentos.

8.3 Se recomienda tener en cuenta las especificaciones dadas por el equipo auditor en el presente informe, relacionadas con los indicadores asociados al procedimiento auditado.

8.4 Se recomienda tener en cuenta las especificaciones dadas por el equipo auditor en el presente informe, relacionadas con las definiciones y el marco legal tal como lo manifiestan los numerales 4.1.2 y 4.1.3 respectivamente.

8.5 Se recomienda tener en cuenta las especificaciones dadas por el equipo auditor en el presente informe, relacionadas con los formatos asociados al procedimiento auditado.

8.6 Se recomienda tener en cuenta las especificaciones dadas por el equipo auditor en el presente informe, relacionadas con el cumplimiento de la Política de Administración de Usuarios y Contraseñas y, la Política de Seguridad Informática.

8.7 Se recomienda establecer los controles necesarios que permitan mitigar los riesgos y fortalecer el proceso en relación con el cumplimiento de la gestión institucional.

8.8 Se recomienda analizar y fortalecer el componente de administración del riesgo del procedimiento Gestión TIC's para tener una mayor claridad en cuanto a su manejo y mitigación, que le permita satisfacer la necesidad y capacidad tecnológica y así cumplir con la misión institucional.

8.9 Suscribir Plan de Mejoramiento que incluya los temas que ameritan adoptar acciones correctivas, dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes al recibo del informe definitivo por medio del trámite de comunicación interna⁴, dando cumplimiento al procedimiento CYE-PRC04 Planes de Mejoramiento

9. MESA DE TRABAJO⁵

En atención al Informe Preliminar, se revisaron los hallazgos y observaciones de los numerales 5 y 6 determinando lo siguiente:

³ Se incluye este texto como última recomendación en el informe definitivo

⁴ La fecha de recibo hace referencia a la entrega informada al responsable por medio del trámite de comunicación interna de la CGN la cual se verificara en el historial de correspondencia.

⁵ El texto se modifica para el informe final informando los asistentes, fecha y lugar de la realización de la mesa, en su defecto se informa que no se realizó la correspondiente mesa de trabajo

[Escriba texto]

 CONTADURÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE GESTIÓN		
	Proceso	CONTROL Y EVALUACIÓN	
	Procedimiento	AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN	
	Fecha de Aprobación: 11-05-2015	Código: CYE03-FOR02	Versión: 04

- El hallazgo 5.2 se revisará con la persona encargada de la publicación de contenidos en SIGI, específicamente en el módulo de indicadores, lo anterior teniendo en cuenta que el auditado manifiesta haber reportado los campos “Análisis del Indicador” y “Acciones Tomadas” así como los campos “Observaciones” y “Soportes” en lo que tiene que ver con el reporte cualitativo para las vigencias 2014 y 2015.
- La observación 6.8 se eliminará teniendo en cuenta que la redacción del objetivo se considera discrecional del líder del proceso.
- La observación 6.9 se reclasificará como recomendación.
- Los demás hallazgos y observaciones quedan en firme.

NOTA: Si realizada la mesa de trabajo se establece la corrección o reclasificación de hallazgos, observaciones y conclusiones de auditoria se deberá hacer la referencia sobre las mismas en el informe definitivo

10. ANEXOS

Aprobado por: ORIGINAL FIRMADO Elkin Orlando Ángel Muñoz Coordinador GIT de Control Interno	Elaborado por: ORIGINAL FIRMADO José Leonardo Buitrago Auditor	Fecha aprobación (30-11-2015)
---	--	--