 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 a los procedimientos GTI-PRC07 “Desarrollo de Software”, GTI-PRC08 “Generación de Versión” y GTI-PRC09 “Mantenimiento de Software” del proceso Gestión TIC’s.

INFORME DEFINITIVO¹:

FECHA (16/12/2.015)

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 a los procedimientos GTI-PRC07 “Desarrollo de Software”, GTI-PRC08 “Generación de Versión” y GTI-PRC09 “Mantenimiento de Software” 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 de los procedimientos, comprobar el grado de cumplimiento del plan de acción, la eficacia y eficiencia de los procedimientos en cuanto a la gestión realizada para: la producción eficaz y eficiente de un producto de software que reúna los requisitos de todos los clientes de la Entidad; recopilación y mezcla de los desarrollos finalizados que se generen durante una iteración para garantizar entregas en las versiones y fechas solicitadas; mejora y optimización del software después de su entrega al usuario final, así como la corrección y prevención de los defectos de los productos de software, de conformidad con la normatividad legal vigente.

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.

 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

3. ALCANCE

El GIT de Control Interno realizó Auditoría Interna de Gestión a los procedimientos GTI-PRC07 “Desarrollo de Software”, GTI-PRC08 “Generación de Versión” y GTI-PRC09 “Mantenimiento de Software” 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 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 9 de noviembre al 11 de diciembre de 2015.

4. DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

4.1 Revisión de los Procedimientos documentados GTI-PRC07 “Desarrollo de Software”, GTI-PRC08 “Generación de Versión” y GTI-PRC09 “Mantenimiento de Software” del proceso Gestión TIC’s.


Inicialmente, en la revisión efectuada se procedió a verificar la aplicabilidad, efectividad, vigencia y pertinencia de las actividades desarrolladas en los procedimientos. Igualmente se tuvo en cuenta el correcto uso del INSTRUCTIVO PARA LA ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS, código PI04-INS01 versión 13, en lo que tiene que ver con la plantilla para elaborar procedimientos, observando lo siguiente:

Se observó que el formato utilizado para la documentación de los procedimientos 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

Se observó que el objetivo de los tres procedimientos objeto de esta auditoría hacen alusión limitada y estricta a la ejecución de las actividades que los componen, no mencionan la relación que tienen con otros procedimientos como “Mantenimiento de Software”, “Certificación de Software” y “Generación de Versión”; tampoco se hace referencia a la metodología y política de desarrollo y mantenimiento de software.

Por lo anterior, 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.

 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

4.1.2 Definiciones

Observa el equipo auditor la falta de algunos términos descritos al interior de los procedimientos de los cuales no se fija su definición tales como: Iteración, Despliegue, Pruebas Unitarias y Set de Pruebas.

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 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 Análisis de Procedimientos

Se observó que los procedimientos se desarrollan a través de flujogramas que incluyen diversos actores: Usuario, Mesa de Servicio, Dueño del Producto, Desarrollo, ETT, CARCC y Coordinación en el procedimiento GTI-PRC07 “Desarrollo de Software”; Desarrollo, Certificación y Generación de Versión en el procedimiento GTI-PRC08 “Generación de Versión” y Mesa de Servicio, Desarrollo, Certificación de Software e Infraestructura en el procedimiento GTI-PRC09 “Mantenimiento de Software”.

4.1.4.1 GTI-PRC07 “Desarrollo de Software”


En lo correspondiente al procedimiento GTI-PRC07 “Desarrollo de Software”, se observó que para las vigencias 2014 y 2015 existen diez (10) Órdenes de Cambio de las cuales solo tres (3) fueron aprobadas en Comité ETT. Adicionalmente, el auditado informó que no se han generado actas de Comité CARCC. Incumpliendo de esta manera la Resolución 151 del 10 de junio de 2010 en lo que disponen los literales a y b del artículo 2°, y los literales b y c del artículo 5°.

Así mismo, se observó que las diez (10) Órdenes de Cambio cuentan con sus respectivas Especificaciones de Requerimientos; caso contrario ocurre con los Guiones de Prueba donde hacen falta los relacionados con las Órdenes de Cambio 1577 y 1605 correspondientes a las aplicaciones App Móvil y el Sistema de Información Geográfico de la CGN respectivamente.

Verificados los Documentos de Diseño allegados por el auditado, se observó que hacen falta los correspondientes a seis (6) Órdenes de Cambio, los cuales al igual que las Especificaciones y los Guiones de Prueba son de obligatoria elaboración tal como lo indica el flujograma que describe el procedimiento GTI-PRC07 “Desarrollo de Software”.

4.1.4.2 GTI-PRC08 “Generación de Versión”

Respecto a las actividades del procedimiento GTI-PRC08 “Generación de Versión”, se observó que existe coherencia entre el Reporte de entrega de Incidentes, Solicitudes y/o Hallazgos, y los Correos Electrónicos posteriores a la generación de versión.

 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

4.1.4.3 GTI-PRC09 “Mantenimiento de Software”

En lo que tiene que ver con la ejecución del procedimiento GTI-PRC09 “Mantenimiento de Software”, se observó que el grupo de desarrollo del GIT de Apoyo Informático usa la herramienta para la gestión de proyectos “Redmine”, la cual permite hacer seguimiento detallado con información como fechas, autores y comentarios de cada acción aplicada sobre un proyecto específico (commit).

4.1.4.4 Política de Desarrollo y Mantenimiento de Software

Revisada la Política de Desarrollo y Mantenimiento de Software se observó el incumplimiento del numeral 10 de las “Políticas Generales” correspondientes al título 2.1, lo anterior teniendo en cuenta lo manifestado en el numeral 4.1.4.1 del presente informe.

De igual manera, el numeral 15 de las “Políticas Generales” está siendo incumplido toda vez que el enlace que conduce al “Repositorio de Documentos” allí mencionado no se encuentra en funcionamiento.

Una vez indagado por el “Repositorio de Documentos”, el auditado informó que éste se maneja a través de la herramienta para la gestión de proyectos “Redmine”, lo cual no se informa ni se referencia en alguno de los tres procedimientos objeto de esta auditoría.

Se observó que el enlace mencionado en el numeral 30 de las “Políticas de Desarrollo” correspondientes al título 2.3, el cual hace referencia a la única fuente válida para reportar las entregas de los desarrollos no se encuentra en funcionamiento o esta desactualizado.

4.1.4.5 Otros


Se observó que hace falta citar de manera formal la relación que tienen los procedimientos objeto de esta auditoría entre ellos mismos así como con el procedimiento GTI-PRC06 “Certificación de Software”, el cual carece de código y nombre completo en las ilustraciones de los flujogramas.

4.2 Indicadores

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

- 1) Disponibilidad de Plataforma Misional
- 2) Disponibilidad de Internet
- 3) Disponibilidad de los Sistemas de Información
- 4) Efectividad, Desarrollo y Soporte

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.

 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


4.2.1 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 octubre de 2015.

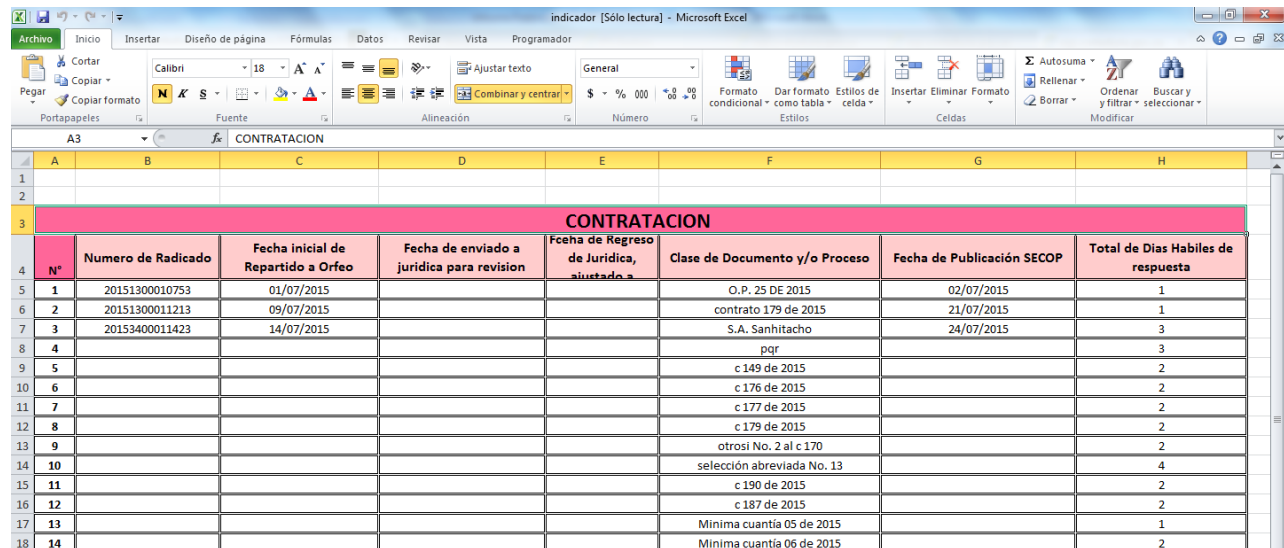
En el SIGI, la columna “Análisis del Indicador” no presenta información para algunos meses de las vigencias 2014 y 2015. La columna “Acciones Tomadas” no referencia actividades en ninguna de las vigencias.

INFORMACIÓN DE LOS INDICADORES							
NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	META	EJECUTADO	% AVANCE MENSUAL	ANÁLISIS DEL INDICADOR	ACCIONES TOMADAS
DISPONIBILIDAD DE PLATAFORMA MISIONAL	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

 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 octubre 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 a	Clase de Documento y/o Proceso	Fecha de Publicación SECOP	Total de Días 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

4.2.2 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 octubre 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
		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
		Mayo	100	720	720 %	
		Junio	100	720	720 Aprobado	720 %

 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	99,98 %	El indicador del 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.

4.2.3 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 octubre 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	99,93 %		
		Junio	100	99,89	99,89 %		
		Julio	100	91,74	91,74 %		


 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 encuentra 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 encuentra 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

 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		

4.2.4 Efectividad, Desarrollo y Soporte

Se observó que el indicador “Efectividad, Desarrollo y Soporte” es de tipo “Efectividad” y de periodicidad “Mensual”, evaluado mensualmente desde enero de 2014 hasta octubre 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
EFECTIVIDAD, DESARROLLO Y SOPORTE	2014	Enero	100	67,74	67,74 %		
		Febrero	100	93,02	93,02 %		
		Marzo	100	91,55	91,55 %	El Indicador se encuentra en niveles sobresalientes, se sigue realizando la programación en el tablero Treillo, para dar cumplimiento a las necesidades de la línea de desarrollo.	ninguna
		Abril	100	87,88	87,88 %	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	88,57	88,57 %		
		Junio	100	93,75 Aprobado	93,75 %		
		Julio	100	80,56	80,56 %		



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
EFECTIVIDAD, DESARROLLO Y SOPORTE	2015	Enero	100	96,77	96,77 %	INFORME DE LA ITERACIÓN Iteración 2015-01 (19-30Enero) 1.INDICADOR DE LA ITERACIÓN: Tareas terminadas: 60 Total tareas: 62 INDICADOR:0.97	ninguna
		Febrero	100	87,68	87,68 %	Las actividades pendientes y en proceso que afectan el resultado del indicador, obedecen a tareas específicas de nuevos desarrollos que implican un mayor grado de complejidad	ninguna
		Marzo	100	97,83 Aprobado	97,83 %	El porcentaje de cumplimiento para el indicador en el mes de marzo fue satisfactorio, las tres tareas no terminadas de acuerdo a las 2 iteraciones planteadas, se originaron debido a	ninguna
		Abril	100	88,73	88,73 %	El indicador no se cumplió al 100%, puesto que surgieron nuevas tareas relacionadas con la migración de todos los proyectos gestionados por el grupo de desarrollo a JAVA 7	
		Mayo	100	96,18	96,18 %	se presentaron Inconvenientes para completar el Indicador en un 100% debido a la Migración de CHIP a Java 7, y el Desconocimiento en requerimientos funcionales para aplicativo	
		Junio	100	91,3	91,3 %	El cumplimiento de las metas de este indicador se vieron afectadas debido a Cambios en especificación de requerimientos de orden de cambio 1598 (Certificados en línea),	ninguna
		Julio	100	90,4 Aprobado	90,4 %	El comportamiento del indicador de Efectividad, Desarrollo y Soporte en el mes de Julio presento un comportamiento satisfactorio, las tareas que no se alcanzaron a finalizar durante	ninguna
		Agosto	100	91,43	91,43 %		
		Septiembre	100	90,45 Aprobado	90,45 %	El valor ejecutado de la variable analizada obedece a las diferentes tareas que no se lograron finalizar en el mes de Septiembre que fueron un total de 15 y están directamente	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 2015. Los hipervínculos del campo “Soportes” de la vigencia 2014 dirigen a una comunicación interna que no guarda relación.

> REPORTE CUALITATIVO DE LOS INDICADORES

NOMBRE DEL INDICADOR	AÑO	PERIODO	OBSERVACIONES	SOportes
EFECTIVIDAD, DESARROLLO Y SOPORTE	2014	Enero	Iteracion 1 Tareas terminadas: 31 Total tareas: 21 Indicador: 0,68 %	Indicador.pdf
		Febrero	Se mantiene el indicador en un 93 en niveles satisfactorios.	Indicador.pdf
		Marzo	El indicador se encuentra en un nivel sobresaliente, dando solución a las tareas en la iteracion numero 5	Indicador.pdf
		Abril	Se cumplió con el 88% de las tareas programadas, se buscara cumplir con el 90% para el otro mes .	Indicador.pdf
		Mayo	Se mantiene el indicador en un nivel satisfactorio	Indicador.pdf
		Junio	Se cumple con la mayoría de tareas programadas en la iteracion y se mantiene el indicador en niveles satisfactorios	Indicador.pdf
		Julio	Se realizan tareas en la iteracion 12 dando un cumplimiento del 80%	INDICADOR.pdf
		Agosto	El indicador se encuentra en niveles satisfactorios, con un cumplimiento del 91% y una reflejada efectividad en las tareas programadas del tablero trello.	Indicador.pdf
		Septiembre	Se realiza un cumplimiento satisfactorio e el tablero trello, se realiza seguimiento al grupo de desarrollo para aumentar el cumplimiento	Indicador.pdf

 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



COMUNICACIÓN INTERNA

RAD_S

RAD_S

Fecha: *F_RAD_S*

PARA: Doctora, Lina María Arias Loaiza, Coordinadora a GIT de Servicios Generales, administrativos y financieros.

DE: Nombre Jesus Edmundo Rueda Guerrero, Profesional Especializado con funciones de Contador de la CGN.

ASUNTO: Informe nuevo indicador de gestión de los obligados de la CGN tercer trimestre 2015

4.3 Riesgos

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


- 1) Insuficiencia de recursos
- 2) Deficiencia en la prestación de los servicios
- 3) 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.

Se comprobó que la información relacionada con la gestión de estos riesgos, guarda correspondencia entre lo publicado en el SIGI y lo divulgado en el Mapa de Riesgos por Proceso en la página web de la entidad.

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:

 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

4.3.1.1 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.

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 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:

4.3.3.1 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.

 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

4.4 Auditorías Anteriores

4.4.1 Auditorías Internas de Gestión

Una vez revisado el registro de auditorías de años anteriores, se observó que estos procedimientos no han sido auditados.

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 evidencia que no se generó ningún hallazgo relacionado con los procedimientos PI-PRC07, PI-PRC08 y PI-PRC09 por lo tanto no se estableció acción correctiva objeto de verificación.

5. HALLAZGOS DE AUDITORÍA


5.1 Evaluada la Política de Desarrollo y Mantenimiento de Software, y la Resolución 151 del 10 de junio de 2010, se evidenció que para las vigencias 2014 y 2015 existen diez (10) Órdenes de Cambio de las cuales solo tres (3) fueron aprobadas en Comité ETT. Adicionalmente, el auditado informó que no se han generado actas de Comité CARCC. Incumpliendo de esta manera el numeral 10 de las “Políticas Generales” correspondientes al título 2.1 de la Política de Desarrollo y Mantenimiento de Software, y la Resolución 151 del 10 de junio de 2010 en lo que disponen los literales a y b del artículo 2°, y los literales b y c del artículo 5°.

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 de los procedimientos 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 el formato utilizado para la documentación de los procedimientos objeto de esta auditoría se encuentran desactualizados debido a que no se ajustan a la estructura definida en el INSTRUCTIVO PARA LA ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS, código PI04-INS01 versión 13.

6.3 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.

 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

6.4 Se observó que hace falta citar de manera formal la relación que tienen los procedimientos objeto de esta auditoría entre ellos mismos así como con el procedimiento GTI-PRC06 “Certificación de Software”, el cual carece de código y nombre completo en las ilustraciones de los flujogramas.

6.5 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.

6.6 Se observó la falta de completitud de los documentos que los procedimientos objeto de esta auditoría mencionan como parte del desarrollo de las actividades; tal es el caso de los Guiones de Prueba y los Documentos de Diseño en los cuales existen faltantes con respecto a la totalidad de Ordenes de Cambio tal como se describe en el numeral 4.1.4.1 del presente informe.

6.7 Se observó que los procedimientos objeto de esta auditoría no hacen referencia al repositorio de datos ni a la forma en que se deben administrar los documentos relacionados con la ejecución de las actividades.


6.8 Evaluada la Política de Desarrollo y Mantenimiento de Software, se observó que algunos apartes y numerales se encuentran desactualizados tal como se describe en el numeral 4.1.4.4 del presente informe.

6.9 Se observó la utilización permanente de un software para la gestión de proyectos (Redmine) en el cual se apoya el grupo de desarrollo para ejecutar las actividades propias de su competencia; herramienta que a pesar de ofrecer una amplia funcionalidad a nivel de seguimiento, control y gestión de documentos, no es mencionada en los procedimientos objeto de esta auditoría.

7. CONCLUSIÓN DE AUDITORÍA

7.1 El GIT de Control Interno concluye que el proceso de Gestión TIC’s cumple con los procedimientos documentados GTI-PRC07 “Desarrollo de Software”, GTI-PRC08 “Generación de Versión” y GTI-PRC09 “Mantenimiento de Software, 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.

 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

7.3 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.

8. RECOMENDACIONES³

8.1 Se recomienda actualizar los procedimientos auditados de conformidad a las especificaciones relacionadas en el instructivo para la elaboración de documentos aprobado el 13 de octubre de 2015 con código PI04-INS01 versión 13.

8.2 Recomienda el equipo auditor que los objetivos deben 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 a los procedimientos auditados.

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 el cumplimiento de la Política de Desarrollo y Mantenimiento de Software, y la Resolución 151 del 10 de junio de 2010.

8.6 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.

8.7 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 a la actividad 10 del procedimiento CYE-PRC03 – Auditorías Internas de Gestión, una vez remitido el informe preliminar por el GIT de Control Interno, se convocó a mesa de trabajo que se realizó el día 16 de diciembre de 2015 en la oficina del Coordinador del GIT de Informática con la participación de Juan David Gómez Botero, Coordinador GIT de Apoyo

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

 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

Informático; Mónica Merlano Bermúdez, Contratista GIT de Apoyo Informático y José Leonardo Buitrago, Asesor GIT de Control Interno.

Se realizan aclaraciones sobre las observaciones 6.1, 6.5 y 6.9.

Respecto de la observación 6.1 el auditor aclaró que este ítem hace referencia al seguimiento que el GIT de Apoyo Informático debe realizar al ajuste técnico que el GIT de Planeación debe efectuar en el módulo de indicadores de la herramienta SIGI.

Respecto de la observación 6.5 el auditor aclaró que este ítem hace referencia a la revisión general del mapa de riesgos con relación a la periodicidad del seguimiento de los riesgos clasificados como Críticos (Extremos) y en general sobre las actividades de control.

Respecto de la observación 6.9 el auditor aclaró que este ítem hace referencia a la mención de la existencia de un software para la gestión de proyectos y repositorio de datos.

El hallazgo y las observaciones quedan en firme.

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 (16-12-2015)
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------