



INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF - NACIÓN

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno


Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

CONTENIDO:

1. OBJETIVO:.....	2
2. ALCANCE.....	2
3. METODOLOGÍA.....	2
4. MARCO LEGAL	2
5. DESARROLLO	3
5.1 Antecedentes	3
5.2 Observaciones Generales a los usuarios	3
5.3 Usuarios SIIF.....	4
5.4 Compatibilidad de perfiles de usuario	8
5.5 Cumplimiento de políticas de operación y seguridad del SIIF Nación	9
6. RECOMENDACIONES	9

	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF - NACIÓN		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

PRESENTACIÓN

En cumplimiento de lo establecido en la Ley 87 de 1993 y sus decretos reglamentarios, se programó dentro del Plan de Auditorías de la Oficina de Control Interno de la vigencia 2019, realizar un seguimiento al cumplimiento de las políticas de operación y seguridad del SIIF - Nación en la Comisión de la Verdad.

El Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación es un sistema que coordina, integra, centraliza y estandariza la gestión financiera pública nacional, con el fin de propiciar una mayor eficiencia y seguridad en el uso de los recursos del Presupuesto General de la Nación y brindar información oportuna y confiable (Decreto 2674 de 2012).

1. OBJETIVO:

Evaluar el cumplimiento de las obligaciones y lineamientos establecidos para los usuarios del SIIF Nación, en la Comisión de la Verdad.

2. ALCANCE

La Oficina de Control Interno dentro de su rol de asesoría y al cumplimiento del Programa Anual de Auditorías, realiza la evaluación de las actividades adelantadas por la Entidad en cuanto a la aplicabilidad, operatividad y uso del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.


3. METODOLOGÍA

La metodología empleada es la siguiente:

- Verificación de la normatividad: 1068 del 26 de mayo de 2015; Circular Externa No. 040 de octubre 29 de 2015.
- Comprobación SIIF Nación: Consulta "**Reporte de Usuarios**"

4. MARCO LEGAL

- Decreto No. 1068 del 26 de mayo de 2015, "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público" Parte 9, Título 1, Capítulo 1.
- Circular Externa No. 040 de octubre 29 de 2015 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público "Cumplimiento de políticas de operación y seguridad del SIIF Nación".
- Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.

	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF - NACIÓN		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

- Demás normas y documentos vigentes que regulen la materia

5. DESARROLLO

El desarrollo de este informe obedece al cumplimiento del Programa Anal de Auditorías, así mismo se busca identificar y verificar el cumplimiento de las funciones, acciones, competencias, responsabilidad de la seguridad e integralidad de la información contenida en el SIIF – Nación correspondiente a la Entidad.

5.1 Antecedentes

Se hicieron verificaciones de cumplimiento de las políticas de operación y uso del aplicativo SIIF - Nación en la Comisión, para lo cual se llevó a cabo la consulta en el aplicativo SIIF Nación del “**Reporte de Usuarios**”, en el cual arroja a **PRIETO BENAVIDES SANDRA PATRICIA** al momento del seguimiento con el perfil “**Entidad Registrador de usuarios**”.

La Oficina de Control Interno, procede a realizar la validación de la información registrada en el Aplicativo, a través del reporte originado desde la aplicación y a realizar la verificación de usuarios y su historia digital en el sistema.

5.2 Observaciones Generales a los usuarios

A continuación, se presentan algunos aspectos generales, en la verificación efectuada:

- El usuario “**MHagomezr**” Alba Azucena Gómez esta expirado por no utilizarlo desde el 26 de noviembre, así mismo no ha sido modificado la fecha de expiración **2019-12-17**, teniendo en cuenta su relación calidad de servidora de la entidad.
- El usuario “**MHcprincon**” Claudia Patricia Rincón Ruiz, se le asignó un usuario con perfil Gestión Control Viáticos, el cual no ha sido implementado por la entidad a la fecha.
- El usuario “**MHjcartega**” Juan Carlos Ortega Bermúdez se le asignó un usuario con perfil Gestión Autorizar Viáticos el cual no ha sido implementado por la entidad. Según la trazabilidad, el perfil no ha sido utilizado, no tiene fecha de conexión ni reenvió de contraseña.

La fecha de expiración **2019-12-17**, no ha sido modificada se debe tener en cuenta la calidad de funcionario de la entidad.

- El usuario “**MHarmolano**” Ana Rita Molano se le asignó un usuario con perfil **Gestión Caja Menor**, lo cual no es procedente. De acuerdo con la trazabilidad presentada manejo operativo



INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF - NACIÓN

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

es realizado por el perfil MHcprincon” Claudia Patricia Rincón Ruiz, quien es la cuentadante asignada en la Comisión.

- El usuario “**MHdrodrigm**” David Rodríguez Mejía, se encuentra en periodo de vacaciones y su perfil no fue modificado al estado de cuenta a “**Inactivo**”. Así mismo se evidencia la utilización del aplicativo 2019-12-27 04:44:22 p.m.
Sumado a lo anterior, dada la condición de Asesor de la Oficina de Planeación, no se evidencia la asignación del perfil “**Entidad - Consolidador programación presupuestal**”.
- Según la trazabilidad presentada, no en todos los casos es realizada la modificación de la fecha de expiración de los perfiles según el objeto contractual y ejecución del mismo, así como la actualización de la dirección de la comisión.

5.3 Usuarios SIIF

A continuación, se adjunta el reporte de los perfiles asignados al 30 de diciembre del 2019 según consulta realizada al aplicativo SIIF Nación:

Tabla NO. 01 – Usuarios Registrados

Tipo de Documento	Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración										
Unidad / Subunidad Ejecutora:		44-02-00 COMISIÓN PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICIÓN																
Código y nombre usuario:		MHsavendan - AVENDAÑO BARBOSA SANDRA XIMENA																
Cédula de Ciudadanía	1032392760	CALLE 77 11-19 PISO 5	sandra.avendano@comisiondelaverdad.co	N/A	Directivo	Activo	SI	2020-01-31										
Ultima fecha de conexión:		2019-12-30 09:56:59 a.m.		Fecha reenvío contraseña:														
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Perfil de Usuario</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3</td> <td>Entidad - Gestión PAC</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Entidad - Pagador central</td> </tr> </tbody> </table>									Perfil de Usuario		3	Entidad - Gestión PAC	1	Entidad - Pagador central				
Perfil de Usuario																		
3	Entidad - Gestión PAC																	
1	Entidad - Pagador central																	
Código y nombre usuario:		MHfcobos - COBOS ÁLVAREZ FRANCELY MILENA																
Cédula de Ciudadanía	52955631	Carrera 9 No 12 c 10	francely.cobos@comisiondelaverdad.co	7444344 EXT 10312	Directivo	Activo	SI	2020-01-31										
Ultima fecha de conexión:		2019-12-27 05:29:10 p.m.		Fecha reenvío contraseña:		2019-11-14 09:36:56 a.m.												
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Perfil de Usuario</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>8</td> <td>Entidad - Aprobador Contable</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Entidad - Central de cuentas por pagar</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>Entidad - Consolidación Contable</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Entidad - Gestión contable</td> </tr> </tbody> </table>									Perfil de Usuario		8	Entidad - Aprobador Contable	3	Entidad - Central de cuentas por pagar	7	Entidad - Consolidación Contable	5	Entidad - Gestión contable
Perfil de Usuario																		
8	Entidad - Aprobador Contable																	
3	Entidad - Central de cuentas por pagar																	
7	Entidad - Consolidación Contable																	
5	Entidad - Gestión contable																	



INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF - NACIÓN

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno Versión: 1 Código: F1.P2.ECI Fecha Publicación: 19/09/2019

Tipo de Documento	Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
Unidad / Subunidad Ejecutora: 44-02-00 COMISIÓN PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICIÓN								
Código y nombre usuario: MHijcortes - CORTES RINCÓN LEIDY JOHANNA								
Cédula de Ciudadanía	1013649647	CALLE 77 11-19 PISO 5	leidy.cortes@comisiondelaverdad.co	N/A	Directivo	Activo	SI	2020-01-31
Última fecha de conexión:		2019-12-30 07:11:08 a.m.		Fecha reenvío contraseña:		2019-12-04 12:53:09 p.m.		
Perfil de Usuario								
1	Entidad - Beneficiario cuenta							
3	Entidad - Central de cuentas por pagar							
5	Entidad - Gestión contable							
Código y nombre usuario: MHagomezr - GÓMEZ RODRÍGUEZ ALBA AZUCENA								
Cédula de Ciudadanía	35409994	CALLE 77 NO. 11-19 PISO 5	alba.gomez@comisiondelaverdad.co	7444344 EXT. 10301	Directivo	Activo	SI	2019-12-17
Última fecha de conexión:		2019-11-26 09:14:53 a.m.		Fecha reenvío contraseña:		2019-11-05 10:02:06 a.m.		
Perfil de Usuario								
2	Entidad - Consulta							
Código y nombre usuario: MHarmolano - MOLANO ANA RITA								
Perfil de Usuario								
6	Entidad - Autorizador Endosos							
11	Entidad - Gestión Autorizar Viáticos							
5	Entidad - Gestion caja menor							
5	Entidad - Gestión contable							
2	Entidad - Gestión presupuesto gastos							
Código y nombre usuario: MHlpmorale - MORALES CAMARGO LEIDY PATRICIA								
Cédula de Ciudadanía	1014190010	CARRERA 9 12C-10 PISO 5	leidy.morales@comisiondelaverdad.co	7444344	Directivo	Activo	SI	2020-01-31
Última fecha de conexión:		2019-12-30 08:17:16 a.m.		Fecha reenvío contraseña:				
Perfil de Usuario								
8	Entidad - Administrador fuente específica							
4	Entidad - Administrador gestión presupuestal							
2	Entidad - Gestión modificación presupuestal							
2	Entidad - Gestión presupuesto gastos							
1	Entidad - Gestión presupuesto ingresos							



INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF - NACIÓN

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019
---	------------	-------------------	-------------------------------

Tipo de Documento	Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración																										
Unidad / Subunidad Ejecutora: 44-02-00 COMISIÓN PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICIÓN																																		
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">1</td> <td colspan="8">Entidad - Pagador central</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td colspan="8">Entidad - Parametrizador gestión entidad</td> </tr> </table>									1	Entidad - Pagador central								1	Entidad - Parametrizador gestión entidad															
1	Entidad - Pagador central																																	
1	Entidad - Parametrizador gestión entidad																																	
Código y nombre usuario: MHjcortega - ORTEGA BERMÚDEZ JUAN CARLOS																																		
Cédula de Ciudadanía	79271190	CALLE 77 11-19 PISO 5	juan.ortega@comisiondelaverdad.co	N/A	Directivo	Activo	SI	2019-12-17																										
Ultima fecha de conexión:					Fecha reenvío contraseña:																													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="2">Perfil de Usuario</th> </tr> <tr> <td style="width: 5%;">11</td> <td>Entidad - Gestión Autorizar Viáticos</td> </tr> </table>									Perfil de Usuario		11	Entidad - Gestión Autorizar Viáticos																						
Perfil de Usuario																																		
11	Entidad - Gestión Autorizar Viáticos																																	
Código y nombre usuario: MHdmpena - PENA NÚÑEZ DEISY MILENA																																		
Cédula de Ciudadanía	52281901	CALLE 77 11-19 PISOS 5 Y 6	deisy.pena@comisiondelaverdad.co		Directivo	Activo	SI	2020-12-02																										
Ultima fecha de conexión:					Fecha reenvío contraseña:																													
2019-12-30 09:31:45 a.m.					2019-12-27 04:01:11 p.m.																													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="2">Perfil de Usuario</th> </tr> <tr> <td style="width: 5%;">2</td> <td>Entidad - Consulta</td> </tr> </table>									Perfil de Usuario		2	Entidad - Consulta																						
Perfil de Usuario																																		
2	Entidad - Consulta																																	
Código y nombre usuario: MHsprieto - PRIETO BENAVIDES SANDRA PATRICIA																																		
Cédula de Ciudadanía	52378801	CARRERA 77 No. 11- 19 PISO 5 Y 6	sandra.prieto@comisiondelaverdad.co		Directivo	Activo	SI	2020-01-31																										
Ultima fecha de conexión:					Fecha reenvío contraseña:																													
2019-12-30 07:28:00 a.m.					2019-04-22 05:13:19 p.m.																													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="2">Perfil de Usuario</th> </tr> <tr> <td style="width: 5%;">8</td> <td>Entidad - Administrador fuente especifica</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Entidad - Administrador gestión presupuestal</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Entidad - Autorizador Endosos</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Entidad - Beneficiario cuenta</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Entidad - Consolidador programación presupuestal</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Entidad - Consulta</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>Entidad - Consulta fuente especifica</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Entidad - Gestión modificación presupuestal</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Entidad - Gestión presupuesto gastos</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Entidad - Pagador regional</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Entidad - Parametrizador gestión entidad</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Entidad - Registrador usuarios</td> </tr> </table>									Perfil de Usuario		8	Entidad - Administrador fuente especifica	4	Entidad - Administrador gestión presupuestal	6	Entidad - Autorizador Endosos	1	Entidad - Beneficiario cuenta	2	Entidad - Consolidador programación presupuestal	2	Entidad - Consulta	10	Entidad - Consulta fuente especifica	2	Entidad - Gestión modificación presupuestal	2	Entidad - Gestión presupuesto gastos	2	Entidad - Pagador regional	1	Entidad - Parametrizador gestión entidad	6	Entidad - Registrador usuarios
Perfil de Usuario																																		
8	Entidad - Administrador fuente especifica																																	
4	Entidad - Administrador gestión presupuestal																																	
6	Entidad - Autorizador Endosos																																	
1	Entidad - Beneficiario cuenta																																	
2	Entidad - Consolidador programación presupuestal																																	
2	Entidad - Consulta																																	
10	Entidad - Consulta fuente especifica																																	
2	Entidad - Gestión modificación presupuestal																																	
2	Entidad - Gestión presupuesto gastos																																	
2	Entidad - Pagador regional																																	
1	Entidad - Parametrizador gestión entidad																																	
6	Entidad - Registrador usuarios																																	
Código y nombre usuario: MHaredondo - REDONDO MEDINA ANDREA JANETH																																		



INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF - NACIÓN

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno Versión: 1 Código: F1.P2.ECI Fecha Publicación: 19/09/2019

Tipo de Documento	Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
Unidad / Subunidad Ejecutora: 44-02-00 COMISIÓN PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICIÓN								
Cédula de Ciudadanía	1018418108	CALLE 77 11-19 PISO 5	andrea.redondo@comisiondelaverdad.co	7444344 EXT. 10312	Directivo	Activo	SI	2020-01-31
Ultima fecha de conexión:	2019-12-30 09:28:46 a.m.			Fecha reenvío contraseña:	2019-11-01 09:35:07 a.m.			
Perfil de Usuario								
8	Entidad - Aprobador Contable							
3	Entidad - Central de cuentas por pagar							
7	Entidad - Consolidación Contable							
2	Entidad - Consulta							
5	Entidad - Gestión contable							
3	Entidad - Gestión PAC							
1	Entidad - Gestión presupuesto ingresos							
1	Entidad - Pagador central							
6	Entidad - Registrador usuarios							
Código y nombre usuario: MHcprincon - RINCÓN RUIZ CLAUDIA PATRICIA								
Cédula de Ciudadanía	1026263988	Calle 77 11- 19 piso 5	claudia.rincon@comisiondelaverdad.co	N/A	Directivo	Activo	SI	2020-11-19
Ultima fecha de conexión:	2019-12-23 05:22:53 p.m.			Fecha reenvío contraseña:	2019-07-31 03:08:08 p.m.			
Perfil de Usuario								
5	Entidad - Gestión caja menor							
12	Entidad - Gestión Control Viáticos							
Código y nombre usuario: MHdrodrigm - RODRÍGUEZ MEJIA DAVID								
Cédula de Ciudadanía	79946481	CALLE 77 No. 11-19 PISO 5 Y 6	david.rodriquez@comisiondelaverdad.co		Directivo	Activo	SI	2020-11-19
Ultima fecha de conexión:	2019-12-27 04:44:22 p.m.			Fecha reenvío contraseña:	2019-08-26 04:37:24 p.m.			
Perfil de Usuario								
2	Entidad - Consulta							
Código y nombre usuario: MHasuarezs - SUAREZ SILVA ALEXANDER								
Cédula de Ciudadanía	14010099	CARRERA 9 NO. 12c - 10 PISO 5	alexander.suarez@comisiondelaverdad.co	7444344 EXT. 10312	Directivo	Activo	SI	2020-01-31
Ultima fecha de conexión:	2019-12-30 07:49:10 a.m.			Fecha reenvío contraseña:				
Perfil de Usuario								
4	Entidad - Administrador gestión presupuestal							
10	Entidad - Consulta fuente especifica							
2	Entidad - Gestión modificación presupuestal							



INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF - NACIÓN

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

Tipo de Documento	Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
Unidad / Subunidad Ejecutora: 44-02-00 COMISIÓN PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICIÓN								
	2	Entidad - Gestión presupuesto gastos						
	1	Entidad - Gestión presupuesto ingresos						
Código y nombre usuario:	MHjvarela	-	VARELA SASTRE JEIMMY ROCÍO					
Cédula de Ciudadanía	1024493750	Carrera 9 No 12c 10	jeimmy.varela@comisiondelaverdad.co	7444344 ext 10312	Directivo	Activo	SI	2020-01-31
Última fecha de conexión:	2019-12-27 03:12:16 p.m.		Fecha reenvío contraseña:		2019-12-26 08:32:53 a.m.			

Fuente: Reporte de Usuarios SIIF Nación al 30 de diciembre del 2019

5.4 Compatibilidad de perfiles de usuario


Basados en la consulta realizada al aplicativo SIIF Nación, existe incumplimiento a lo pertinente a las restricciones de perfiles asignados a un mismo usuario de que trata la Circular Externa 055 del 12 de diciembre de 2018 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público - Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación suscrito por la Administradora del SIIF Nación -, como quiera que, en los perfiles de usuario asignados a los colaboradores, existen casos de combinación que involucran los siguientes perfiles:

- Entidad - Beneficiario Cuenta, Entidad – Pagador Regional
- Entidad - Autorizador endoso, Entidad – Pagador Regional
- Entidad - Programador Presupuestal, Entidad – Consolidador Presupuestal
- Entidad - Gestión Presupuesto de Gastos Entidad – Gestión Contable, Entidad – Pagador central, Entidad - Pagador Regional.

A continuación, se relacionan los usuarios, que presentan combinación de perfiles incompatibles:

- Ana Rita Molano (Gestión contable y presupuesto gasto)
- Leidy Patricia Morales (Presupuesto gasto y pagador central)
- Sandra Patricia Prieto (Presupuesto Gasto y pagador regional; Beneficiario Cuenta)
- Francely Milena Cobos Álvarez (Gestión contable; - Pagador central.)
- Andrea Janeth Redondo Medina (Pagador central; Gestión contable)

De acuerdo a la información remitida por la Secretaria General, se realizó la solicitud al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, mediante oficio identificado con ID 20024, en el cual se manifiesta

	INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF - NACIÓN		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

la necesidad de contar con los perfiles dado por el cierre de la vigencia, por lo anterior la solicitud fue aprobada en el sistema.

5.5 Cumplimiento de políticas de operación y seguridad del SIIF Nación

De acuerdo con el documento Políticas de Seguridad de la Información del SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público que establece *“La responsabilidad específica de asegurar la confidencialidad e integridad de la información sensible en el SIIF Nación, depende de cada persona que utiliza el sistema, archivos y datos, los que supervisan a los usuarios del SIIF NACIÓN, los que poseen los datos o aplicaciones que residen en los equipos, y los que administran, manejan o dan mantenimiento al SIIF NACIÓN.”* basados en lo anterior se procedió a realizar la siguiente validación:

- En la Comisión de la Verdad el SIIF Nación es el único medio oficialmente establecido para el registro de las operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales de la entidad, el cual opera en línea y tiempo real.
- Existen en la Comisión sistemas complementarios como nómina y manejo de recursos físicos, no previstos en el SIIF.

6. RECOMENDACIONES

- Se deben implementar medidas y reasignación de usuarios, cuando se requieran al personal del área que permitan dar cumplimiento en lo referente a las restricciones de perfiles asignados a un mismo usuario de que trata la Circular Externa 055 del 12 de diciembre de 2018 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público - Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, como quiera que en los perfiles de usuario asignados a los colaboradores hay casos de combinación que involucran perfiles no permitidos señalados en la norma.
- Los usuarios solo deben contar con los perfiles permitidos por la Administración SIIF Nación y en caso de requerirse, se deben realizar la redistribución de los perfiles de acuerdo a la necesidad de la operación del sistema, con el equipo conformado por cada área y que los mismos cuenten con los conocimientos, experiencia, y responsabilidades necesarias para su asignación.
- Si bien es cierto, con ocasión del cierre de la vigencia, se deben realizar actividades adicionales, para la oficina de Control Interno, existe un riesgo para la entidad, en cuanto a la asignación de diversidad de perfiles como es el caso del “Perfil pagador y de Gestión Contable”, dada la responsabilidad que ello representa y la multiplicidad de funciones que se realizan con los mismos. Sumado a lo anterior, se evidencia que el área ya contaba con perfiles previos, asignados de acuerdo con la necesidad contractual.



INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF - NACIÓN

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

- Es importante resaltar, los perfiles que cuentan con póliza que ampara las operaciones son los profesionales vinculados como Analista 5 y el Asesor Experto del Área Financiera, con ocasión del perfil pagador.
- Inscribir a los usuarios del SIIF para que asistan a las capacitaciones en diferentes roles, permitiendo que exista rotación que conlleve a que los mismos amplíen conocimientos sobre temas de operación del SIIF - Nación II, de acuerdo con las invitaciones hechas por la Coordinación del SIIF del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
- La Comisión, en cumplimiento de lo estipulado en el Artículo 2.9.1.1.15. del Decreto 1068 de 2015, debe propender porque en la entidad se implanten las medidas de seguridad necesarias, si bien es cierto el marco de autocontrol corresponde a los dueños de la información, es importante establecer los mecanismos necesarios que garanticen el cumplimiento de las políticas de operación y seguridad del SIIF Nación, en cada uno de los perfiles asignados de escurado a las funciones designadas.
- Actualizar las fechas de expiración de usuarios de tal forma que tengan correlación con el estado activo que presentan en el SIIF los usuarios.
- Por políticas de operación del sistema, se debe crear la designación de un perfil adicional "**Entidad - Registrador de usuarios**", a un nuevo funcionario, en razón a que en caso de ausencias por concepto de vacaciones y/o incapacidades, permita realizar las modificaciones requeridas oportunamente.

Firma:

ALBA AZUCENA GÓMEZ R.
ALBA AZUCENA GÓMEZ

Asesora Experta – Oficina de Control Interno

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
Elaboró	Deisy Milena Peña Núñez	Profesional Control Interno	31-12-2019
Revisó	Alba Gómez	Asesora Experta Oficina de Control Interno	31-12-2019
Aprobó	Alba Gómez	Asesora Experta Oficina de Control Interno	31-12-2019