

INFORME SEGUIMIENTO A LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SISTEMA SIIF NACIÓN

El objetivo del presente informe es realizar seguimiento al cumplimiento de políticas de operación y seguridad del SIIF Nación, de acuerdo con lo establecido en la Circular No. 040 de 2015, del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y los lineamientos del Capítulo 1 y 2 del Título 1 de la parte 9 del Decreto 1068 de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”, el Decreto 2674 del 2012 y la guía No. 39 “Medidas de Seguridad Sistema Integrado de Información Financiera”, Circular Externa N° 074 del 2013 de Ministerio de Hacienda, Reglamento de uso de SIIF Nación.

Objetivo

Realizar evaluación del cumplimiento por parte de los responsables del SIIF en la Entidad, de las políticas y medidas de seguridad establecidos por el Comité de Seguridad de SIIF Nación.

Alcance

Para el desarrollo del presente informe, se realizaron consultas a través del Aplicativo SIIF Nación, con el fin de verificar los usuarios activos y los perfiles asignados a cada uno de ellos, para el periodo comprendido entre el 1° de enero de 2016 y el 30 de abril de 2017.

Para la ejecución de las actividades financieras, la entidad utiliza los macro procesos habilitados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público; los cuales permiten obtener los siguientes reportes:

Reportes Programación PPTAL PRG

- Versiones de programación reportes PAC
- Saldos De PAC detallado
- Saldos de cupo PAC detallado

Reportes APR

- Registro desegregación de apropiaciones
- Registro asignación de apropiaciones
- Asignación de apropiaciones dependencias
- Solicitud de traslado
- Informe situación de apropiaciones

REPORTES INGRESOS

- Causación y Recaudo
- Informes de Ejecución

FUNCIONARIO O ANALISTA	NOMBRE
Tramitado y Projectado por	ELMER AYALA
Revisado para firma por	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	

REPORTES EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

- Solicitud de CDP
- Certificado de Disponibilidad
- Compromiso Presupuestal
- Cuenta por Pagar
- Obligación Presupuestal
- Orden de pago Presupuestal
- Reintegro Presupuestal

INFORMES

- Ejecución Presupuestal
- Ejecución Presupuestal Agregada
- Listado de Documentos

DESTINACIÓN ESPECÍFICA

- Documentos de destinación específica
- Autorización

CONSULTAS

- Consulta listado de Compromisos
- Consulta listado de Obligaciones
- Consulta listado de Compromisos órdenes de pago

REPORTES GESTIÓN CONTABLE

- Consolidado libro diario
- Auxiliar contable por PCI
- Auxiliar detallado
- CGN 2005 001 SALDOS Y MOVIMIENTOS

En la entidad, la coordinación del sistema SIIF Nación, está bajo la responsabilidad del Asesor de Recursos Financieros, designado por el señor Secretario General, según memorando N° 1-2011-042389 y remitido al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Administrador SIIF, el 8 de julio de 2011.

VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA RESPONSABILIDAD DEL COORDINADOR SIIF SUPERVIGILANCIA,

Frente a cada uno de los numerales referidos por el Decreto 2674 del 2012, esta Oficina verificó los siguientes aspectos:

- **Responder por la creación de usuarios:** La Entidad cuenta con los documentos que soportan la creación de los usuarios SIIF Nación de la Entidad, encargados de gestionar el proceso financiero.

FUNCIONARIO O ANALISTA	NOMBRE
Tramitado y Proyectado por	ELMER AYALA
Revisado para firma por	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	

- **Replicar oportunamente a los usuarios del SIIF Nación, todas las comunicaciones emitidas e informadas por el Administrador del Sistema:** Se realiza oportunamente a través de los diferentes sistemas de comunicación con que cuenta la Entidad.
- **Brindar soporte funcional y técnico a los usuarios de la entidad:** En cuanto al soporte funcional relacionado con actualizaciones, lo realiza el área de Sistemas; el soporte técnico se requiere al ministerio de Hacienda.
- **Mantener actualizado al administrador del sistema respecto a las novedades de los usuarios y del funcionario responsable del sistema.** Las novedades presentadas con respecto a los usuarios del SIIF, son reportadas al Administrador a través del correo electrónico.
- **Mantener un archivo documental de los usuarios y cumplir con las políticas y estándares de seguridad del sistema SIIF Nación:** Se verificaron los archivos documentales que soportan la creación de los usuarios.

VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO GUÍA 39

La Entidad designó al señor **NÉSTOR ALFONSO RODRÍGUEZ PINILLA**, con el perfil “Entidad – Registrador Usuarios” encargada de registrar en el sistema las solicitudes de creación y modificación de los usuarios de la entidad, la cual se encuentra autorizada a través de la solicitud de su usuario al Ministerio de hacienda.

Usuarios Registrados en el Sistema:

Con el fin de verificar las medidas seguridad en la administración de usuarios del aplicativo, se procedió a verificar el inventario de usuarios que tienen acceso autorizado por el Administrador del SIIF Nación de la Superintendencia. Se tienen autorizados doce (12) usuarios.

Realizando comparativo con informe anterior se evidenció, que para la vigencia 2017 se asignaron nuevos usuarios para el manejo del SIIF Nación:

- Oficina de Control Interno
- Adquisición Bienes y Servicios, Caja Menor

Las personas que en la actualidad cuentan con usuarios, manifiestan conocimiento de las medidas de seguridad, de que trata el numeral 4.2 de la guía 39 SIIF.

Los siguientes procesos y subprocesos son manejados con perfiles y toquen:

FUNCIONARIO O ANALISTA	NOMBRE
Tramitado y Proyectado por	ELMER AYALA
Revisado para firma por	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	

PROCESO	NOMBRE USUARIO SIIF	ACTIVO / INACTIVO	FECHA EXPIRACION
PROCESO FINANCIERA			
CONTABILIDAD	ARGENIS PEÑA CUELLAR	ACTIVO	18/12/2017
	SANDRA MILENA MARTINEZ	ACTIVO	04/11/2017
	MARTA CECILIA QUIROGA	ACTIVO	24/01/2018
	NESTOR ALFONSO RODRIGUEZ	ACTIVO	09/09/2017
PRESUPUESTO	NILSA PATRICIA CORTES	ACTIVO	30/11/2017
	YANETH VANEGAS RINCON	ACTIVO	19/01/2018
CENTRAL DE CUENTAS	LUIS ARIEL MANCHOLA	ACTIVO	11/02/2018
CONTRIBUCION	YULIET ANGELICA SANCHEZ	ACTIVO	05/12/2017
PROCESO ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS			
CAJA MENOR	DIEGO ANDRES CASTAÑEDA	ACTIVO	07/12/2017
INVENTARIOS	JESUS VARGAS RUEDA	ACTIVO	17/04/2018
PROCESO DE EVALUACION			
CONTROL INTERNO	ELMER AYALA MEJIA	ACTIVO	07/03/2018
PROCESO ESTRATEGICO			
OFICINA PLANEACION	SOFIA LORENA ROJAS	ACTIVO	23/03/2018

Con respecto a las medidas de seguridad en los equipos de cómputo, se tienen en cuenta los siguientes aspectos:

- Los usuarios del sistema SIIF Nación, cuentan con los equipos de cómputo necesarios, con los requerimientos mínimos establecidos por la Administración del SIIF Nación,
- Su ubicación ofrece condiciones ambientales adecuadas para su correcto funcionamiento,
- Los equipos están incluidos en el plan de mantenimiento preventivo diseñado para la vigencia.
- Se mantienen actualizados con los últimos parches y versiones del sistema operativo.
- Los antivirus utilizados son los institucionales los cuales permanentemente se actualizan.
- Cada uno de los computadores con acceso al SIIF, tiene activado protector de pantalla.

FUNCIÓNARIO O ANALISTA	NOMBRE
Tramitado y Projectado por	ELMER AYALA
Revisado para firma por	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	

Los perfiles autorizados para el manejo del SIIF son los siguientes, según consulta realizada al sistema SIIF Nación:

PROCESO	NOMBRE USUARIO SIIF	PERFIL DEL USUARIO	AMBITO
PROCESO FINANCIERA			
CONTABILIDAD	ARGENIS PEÑA CUELLAR	ENTIDAD-APROBADOR CONTABLE- AUTORIZADOR ENDOSOS- BENEFICIARIO CUENTA- CONSOLIDACION CONTABLE- GESTION CONTABLE- PARAMETRIZADOR CONTABLE.	DIRECTIVO
	SANDRA MILENA MARTINEZ	ENTIDAD-APROBADOR CONTABLE- AUTORIZADOR ENDOSOS- BENEFICIARIO CUENTA- CONSOLIDACION CONTABLE- GESTION CONTABLE- PARAMETRIZADOR CONTABLE.	DIRECTIVO
	MARTA CECILIA QUIROGA	ENTIDAD-CONSULTA-PAGADOR CENTRAL	DIRECTIVO
	NESTOR ALFONSO RODRIGUEZ	ENTIDAD-CENTRAL DE CUENTAS POR PAGAR-CONSULTA-GESTION PAC-PAGADOR CENTRAL- PARAMETRIZADOR GESTION ENTIDAD-REGISTRADOR USUARIO	DIRECTIVO
PRESUPUESTO	NILSA PATRICIA CORTES	ENTIDAD-CONSULTA-GESTION MODIFICACION PRESUPUESTAL- PRESUPUESTO DE GASTOS- PRESUPUESTO DE INGRESOS- PROGRAMADOR PRESUPUESTAL.	DIRECTIVO
	YANETH VANEGAS RINCON	ENTIDAD-ADMINISTRADOR GESTION PRESUPUESTAL- CONSULTA-GESTION MODIFICACION PRESUPUESTAL- GESTION PRESUPUESTO DE GASTOS	DIRECTIVO
CENTRAL DE CUENTAS	LUIS ARIEL MANCHOLA	ENTIDAD-CENTRAL DE CUENTAS POR PAGAR	DIRECTIVO
CONTRIBUCION	YULIET ANGELICA SANCHEZ	ENTIDAD-CONSULTA-GESTION PRESUPUESTO DE INGRESOS	DIRECTIVO
PROCESO ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS			
CAJA MENOR	DIEGO ANDRES CASTAÑEDA	ENTIDAD-CONSULTA-GESTION CAJA MENOR-GESTION PRESUPUESTO DE GASTOS	DIRECTIVO
INVENTARIOS	JESUS VARGAS RUEDA	ENTIDAD-CONSULTA-GESTION RECURSOS FISICOS	DIRECTIVO
PROCESO DE EVALUACION			
CONTROL INTERNO	ELMER AYALA MEJIA	ENTIDAD-CONSULTA	DIRECTIVO
PROCESO ESTRATEGICO			
OFICINA PLANEACION	SOFIA LORENA ROJAS	ENTIDAD-CONSULTA-GESTION CAJA MENOR-GESTION PRESUPUESTO DE GASTOS	DIRECTIVO

FUNCIONARIO O ANALISTA	NOMBRE
Tramitado y Proyectoado por	ELMER AYALA
Revisado para firma por	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	

En relación con las medidas de seguridad en la administración de usuarios, la entidad cuenta con un archivo de hojas de vida de los usuarios SIIF Nación. Con respecto al cuidado que debe tener el Coordinador SIIF en la activación o inhabilitación de los usuarios, se observa que los usuarios activos se encuentran vinculados con la Superintendencia.

El Ministerio de Hacienda define dos tipos de usuarios de coordinación, a saber: el Usuario Coordinador SIIF Entidad y el Usuario SIIF Delegado, que para el caso de la Superintendencia es el mismo funcionario quien está ejerciendo el mismo perfil.

No se observa en los contratos la cláusula de confidencialidad del sistema SIIF.

Recomendaciones

- Incluir una cláusula en los contratos de los usuarios contratistas que incluya el tema de confidencialidad en el SIIF.
- Generar bitácora de incidentes y novedades del SIIF.
- Realizar matriz de riesgos e identificar los que puedan afectar la operación con sus correspondientes actividades para mitigarlos
- El perfil y los roles asignados al Usuario coordinador Entidad y Usuario coordinador delegado entidad deben ser independientes y no asignarse a un solo funcionario, ya que su rol es diferente en el sistema y cada uno tiene sus funciones dentro del aplicativo.
- Establecer un plan de contingencia para dar continuidad a la operación del Sistema Financiero en caso de una calamidad o un siniestro

FUNCIONARIO O ANALISTA	NOMBRE
Tramitado y Proyectoado por	ELMER AYALA
Revisado para firma por	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma.	