

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b> FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

**FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME:** 30/11/2022

**ASPECTO EVALUABLE:** INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS POLÍTICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD DEL SIIF NACIÓN II VIGENCIA 2022.

**LÍDER DE PROCESO:** FLOR DEL CARMEN HUERTAS LOPEZ  
SUBDIRECCION FINANCIERA (E)

### **OBJETIVO DE LA AUDITORÍA**

Verificar el cumplimiento de las Políticas de Operación y Seguridad del Aplicativo Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación II, contenidas en el Decreto No.1068 de mayo de 2015, parte 9 y la Circular Externa No 040 de octubre de 2015, expedidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público e impartidas por el Comité Operativo y de Seguridad del SIIF Nación II, teniendo en cuenta los aspectos legales para el establecimiento de responsabilidades y políticas para la aplicación del SIIF Nación en el Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.

### **ALCANCE DE LA AUDITORÍA**

Evaluar el cumplimiento de las políticas de operación y seguridad por parte de los usuarios del SIIF Nación en el Ministerio de Agricultura y desarrollo Rural, (En adelante MinAgricultura), en el periodo comprendido entre 1 de enero al 16 de noviembre de 2022, verificando los lineamientos establecidos por el Comité de Operativo y de Seguridad del SIIF Nación conforme a lo establecido en el Decreto No 1068 de mayo de 2015 Parte 9, y la circular externa No 040 de 2015.

### **CRITERIOS DE LA AUDITORÍA**

TIPO DE NORMA	NÚMERO	AÑO	TEMÁTICA
Ley	87	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.
Decreto	1068	2015	Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público. Parte 9, Título 1, Capítulo 1.
Decreto	2674	2012	Por el cual se reglamenta el Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación
Circular Externa	040	2015	Ministerio de Hacienda y Crédito Público “Cumplimiento de políticas de operación y seguridad del SIIF Nación”.
Circular Externa	055	2018	Ministerio de Hacienda y Crédito Público “Compatibilidad de Perfiles de usuarios”.
Reglamento de Uso de SIIF Nación, Versión 2.0		2019	La finalidad del presente Reglamento es establecer el uso del SIIF Nación dentro del marco establecido por el Decreto No. 1068 de mayo de 2015.
Administración de Usuarios		2022	Definir las actividades que apoyen la atención de las solicitudes de administración de Coordinadores y Usuarios del SIIF Nación.
Guía	Operación		Registrador de Usuarios del Ministerio de Hacienda y Crédito Público

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b>
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

## **DESARROLLO DE LA AUDITORÍA**

La Oficina de Control Interno realizó la solicitud de información inicial, a la Subdirección Financiera del MinAgricultura, mediante correo electrónico de fecha día 4 de noviembre de 2022, dirigido al Subdirectora Financiera (E).

Previamente, se informó a la Subdirección Financiera que ejerce las funciones de Coordinador SIIF Entidad, establecidas en el numeral 2.9.1.1.14 del Decreto 1068 de 2015 quien será el enlace oficial entre la Entidad y el Administrador del Sistema, mediante correo electrónico de fecha 4 de noviembre de 2022, que a partir de esta fecha en curso se daría apertura al seguimiento del cumplimiento de las Políticas de Operación y Seguridad del SIIF Nación II.

Por lo expresado anteriormente, 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 que debe ser usado por todas las entidades que hacen parte del Presupuesto General de la Nación para registrar las operaciones y la información financiera asociada con su operación. Se procede a verificar las condiciones de uso y la aplicación de las políticas establecidas para tal fin, así:

### **1. CUMPLIMIENTO DE POLITICAS DE OPERACIÓN Y SEGURIDAD SIIF NACION**

Para el desarrollo del presente informe, se evidenciaron los resultados obtenidos al proceso de seguimiento realizado a las Políticas de operación y seguridad en concordancia a los lineamientos establecidos por el Comité de Seguridad del SIIF Nación, respecto al uso y aplicabilidad del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF – Nación, así:

- El Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, es el único medio oficialmente establecido para el registro de las operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales del MinAgricultura, el cual opera en línea y tiempo real. Existen en la entidad sistemas y/o aplicativos complementarios como módulo de Nómina SIGEP e inventarios de Propiedad Planta y Equipo NOVASOFT, Nomina y Activos fijos, no incluidos en el SIIF, los cuales se tienen como auxiliares los códigos contables que conforman los Estados Contables del Ministerio de acuerdo con lo establecido en el Artículo 2.9.1.1.6 del Decreto 1068 de 2015.
- Los equipos de cómputo del Ministerio, en especial los de la Subdirección Financiera están en permanente actualización de acuerdo con los parámetros y exigencias del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b>
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

- Los usuarios autorizados para ingresar al SIIF Nación, previo los requisitos administrativos de creación en el aplicativo, ingresan al sistema a las funcionalidades asignadas a través del perfil de usuario asignado. Cuando ingresa al sistema, el usuario debe autenticarse, indicar su usuario y contraseña, para probar su identidad, seguidamente el sistema requiere probar su identidad a través de su Certificado digital (Token). Procedimiento preestablecido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público como control del sistema. Sin su cumplimiento es imposible el acceso al mismo.
- Se identificaron los perfiles de los usuarios activos en el SIIF Nación, de acuerdo con la información recibida de la Subdirección Financiera, mediante correo electrónico de fecha 16 de noviembre de 2022 (generación de información sistema SIIF Nación), se evidenció, que a esta fecha se encontraban registrados 52 usuarios Activos.

## **2. APLICATIVO MARCO NORMATIVO DECRETO 1068 DE 2015**

El seguimiento se realizó mediante verificación de la información contenida en los reportes de SIIF Nación y validación de la información aportada, respecto a las políticas de seguridad que se tienen implementadas de acuerdo con la responsabilidad de la Coordinación del SIIF en la Entidad.

El análisis a la información, suministrada por la Coordinación y delegado de la Entidad de la Subdirección Financiera del MinAgricultura y consultas realizadas al Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación II, con perfil de consulta, permitió establecer:

**ARTÍCULO 2.9.1.1.4. Información del Sistema:** Se verificó mediante usuario asignado a la Oficina de Control Interno la información Financiera del MinAgricultura a través del aplicativo SIIF Nación II, observando allí la asignación, modificación y ejecución del presupuesto, el programa Anual Mensualizado de Caja - PAC, los registros contables, recaudos y pagos de la Cuenta Única Nacional.

**ARTÍCULO 2.9.1.1.5. Obligatoriedad de utilización del Sistema:** El MinAgricultura ha dado cumplimiento a lo establecido en este Artículo, ya que los registros en el Aplicativo SIIF Nación II, se están efectuando conforme a los instructivos y circulares que para el efecto ha expedido el Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Es así; que el Sistema Integrado de Información Financiera es SIIF Nación II. Es el Sistema contable usado por parte del Ministerio, y su utilización es de carácter obligatorio, en el desarrollo e implementación de los sistemas se tienen en cuenta las dimensiones de confidencialidad, integridad y disponibilidad.

**ARTÍCULO 2.9.1.1.14. Funcionario responsable del SIIF en la entidad:** La Oficina de Control Interno, evidenció que la Secretaria General del MinAgricultura designo como Coordinadora del SIIF Nación Entidad MinAgricultura el 29 de noviembre de 2018 a la Doctora Luz Cely Sanabria Diaz Subdirectora Financiera a través del Formato del "Mis.3.13.Pro.5.Fr.1.", asignado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, quien será el enlace oficial entre la Entidad y el Administrador del Sistema.



	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b>
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

asignación de la Coordinación del SIIF Entidad, por cuanto está pendiente el nombramiento del cargo de la Subdirección Financiera por parte de la Administración del MinAgricultura, luego de la salida de la funcionaria encargada de esta Subdirección.

De lo anterior se precisa, que la Subdirección Financiera, es quien asume la Coordinación de la administración del SIIF Nación del MinAgricultura, a la fecha no se ha realizado el nombramiento de un nuevo Subdirector(a) Financiera.

Adicionalmente la Entidad cuenta con un Delegado Coordinador SIIF Entidad, contratista de la Subdirección Financiera - Grupo de Presupuesto (Nelson Augusto Guzman Aldana) y dos usuarios "Registrador SIIF Entidad". (Flor del Carmen Huertas Lopez, Subdirección Financiera – Grupo de Contabilidad y Manuel Antonio Pulido Gonzalez de la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones) quienes son las responsables del registro en el sistema de las solicitudes de creación y modificación de los usuarios, autorizados por el Coordinador SIIF Entidad o su delegado.

### **3. MEDIDAS DE SEGURIDAD EN LA ADMINISTRACIÓN DE USUARIOS DEL SIIF NACIÓN**

Con el fin de hacer efectivo el proceso para fortalecer la seguridad de la información del SIIF NACIÓN, las políticas definidas, son requisitos de la Administración para el desarrollo de las actividades relacionadas con el diseño de controles, análisis de riesgos, controles de acceso e investigaciones y sanciones disciplinarias internas, por acciones contra la información crítica del Sistema o por violaciones a su seguridad.

Así las cosas, se observa con claridad 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.

#### **ARTÍCULO 2.9.1.1.15. Responsabilidades de la coordinación del SIIF en la Entidad.**

El Coordinador SIIF de la Entidad será responsable de la implantación de las medidas de seguridad señaladas por el Comité Operativo y de Seguridad y de la administración de los usuarios de la Entidad, evidenciado en:

- a) Responder por la creación de usuarios: La Oficina de Control Interno verificó en el SIIF Nación el reporte de usuarios con corte 16 de noviembre de 2022, creados por la entidad, observando que los usuarios se encuentran en estado activo, con fechas de expiración de los usuarios activos y se encuentran vigentes, como se observa en la siguiente relación:

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b>
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

## Reporte Usuarios SIIF Nación:

		Reporte de Usuarios		Usuario Solicitante:	MHfhuertas	FLOR DEL CARMEN HUERTAS		
				Unidad ó Subunidad:	17-01-01	MINAGRICULTURA - GESTIÓN		
				Fecha y Hora Sistema:	2022-11-16 15:18:27			
Tipo de Documento	Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
<b>Unidad / Subunidad</b> 17-01-01 MINAGRICULTURA - GESTIÓN GENERAL								
<b>Ejecutora:</b>								
Código y nombre	MHcacunas	- Acuna Sanchez Celina						1
Cédula de	60351355	Av. Jimenez 7A - 17	celina.acuna@minagricultura.	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-02-20
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-11-16 02:39:40 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-11-10 04:33:24 p. m.				
Código y nombre	MHmaaldana	- Aldana Sierra Miguel Angel						2
Cédula de	79590801	Av. Jimenez 7A - 17	miguel.aldana@minagricultur	2543300 Ext	Directivo	Activo	SI	2022-12-31
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-11-15 03:56:33 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-11-10 02:20:54 p. m.				
Código y nombre	MHcaraque	- ARAQUE SALDANA CINTHYA PAOLA						3
Cédula de	1026281832	AV JIMENEZ 7 A 17	cinthya.araque@minagricultur	2543300	Directivo	Activo	SI	2022-12-31
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-11-09 08:55:50 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-07-25 10:43:29 a. m.				
Código y nombre	MHvavilez	- AVILEZ MURILLO VALENTINA						4
Cédula de Ciudadanía	1108935856	JIMENEZ 7A 17	valentina.avilez@minagricultu ra.gov.co	2543300 Ext. 5631	Directivo	Activo	SI	2022-12-31
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-10-28 10:54:49 a. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-08-09 06:06:44 p. m.				
Código y nombre	MHbeleno	- Beleno Quintero Luz Nelly						5
Cédula de	20410595	Av Jimenez 7 A - 17	luzbeleno@minagricultura.go	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-03-15
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-11-16 02:41:37 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-11-10 01:51:47 p. m.				
Código y nombre	MHybernal	- BERNAL BELTRAN YERLI PAOLA						6
Cédula de	1026554313	AV JIMENEZ 7 A 17	yerli.bernal@minagricultura.g	2543300 EXT	Directivo	Activo	SI	2023-01-19
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-11-15 03:13:51 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-09-13 03:14:44 p. m.				
Código y nombre	MHbernalc	- BERNAL CRUZ LUZ HELENA						7
Cédula de	39540115	AV JIMENEZ 7 A 17	luzbernal@minagricultura.go	2543300 EXT.	Directivo	Activo	SI	2023-01-19
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-11-16 02:54:15 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-09-29 08:55:39 a. m.				
Código y nombre	MHmcabrem	- CABRERA NARVAEZ MARIA DEL PILAR						8
Cédula de	30731008	AV JIMENEZ 7A 17	maria.cabrera@minagricultur	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-06-01
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-10-31 10:30:21 a. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-10-31 10:27:49 a. m.				
Código y nombre	MHpcamach	- CAMACHO AYALA CLAUDIA PATRICIA						9
Cédula de	52145342	AV JIMENEZ 7 A 17	claudia.camacho@minagricul	2543300 Ext.	Directivo	Activo	SI	2022-12-31
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-10-25 05:30:42 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-10-25 11:26:57 a. m.				
Código y nombre	MHocamacho	- Camacho Prieto Olga Lucia						10
Cédula de	40374904	Av Jimenez 7A - 17	olga.camacho@minagricultur	2543300 ext	Directivo	Activo	SI	2023-03-15
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-11-16 11:24:19 a. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-03-15 12:19:54 p. m.				
Código y nombre	MHmcaror	- CARO RODRIGUEZ maricela						11
Cédula de	1110464333	AV JIMENEZ 7 A 17	maricela.caro@minagricultur	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-09-15
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-11-11 03:59:15 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-11-02 08:02:26 a. m.				
Código y nombre	MHzasadie	- CASADIEGO COTE ZULY ESPERANZA						12
Cédula de	51847067	AV JIMENEZ 7A 17	zuly.casadiego@minagricultu	2543300 EXT.	Directivo	Activo	SI	2023-05-15
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-11-16 01:47:34 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-11-11 09:34:07 a. m.				
Código y nombre	MHdcasalla	- CASALLAS ACOSTA DIANA LUCIA						13
Cédula de	1023879103	AV JIMENEZ 7A 17	diana.casallas@minagricultu	2543300 EXT	Directivo	Activo	SI	2023-03-15
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-11-16 03:09:33 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-06-09 08:41:16 a. m.				
Código y nombre	MHpcastel	- CASTELLANOS SANCHEZ CLAUDIA PATRICIA						14
Cédula de	51854323	AV JIMENEZ 7A 17	claudia.castellanos@minagri	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-08-15
<b>Ultima fecha de conexión:</b> 2022-10-26 12:42:48 p. m.				<b>Fecha reenvío contraseña:</b> 2022-10-19 12:00:41 p. m.				

	<b>FORMATO</b>						Versión 9	
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>						<b>F01-PR-CIG-02</b>	
							FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020	

Código y nombre	MHMARALCAS	- CASTILLO LEON MARIA ALIRIA						15
Cédula de	20736930	AV JIMENEZ 7A 17	maria.castillo@minagricultur	2543300 EXT	Directivo	Activo	SI	2022-12-30
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-09 10:02:27 a. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-10-20 12:16:51 p. m.
Código y nombre	MHncotes	- Cotes Mendez Nelsy						16
Cédula de	51613919	AV. Jimenez 7a - 17	nelsy.cotes@minagricultura.g	3341199 Ext	Directivo	Activo	SI	2023-02-15
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-11 03:21:44 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-06-21 08:27:47 a. m.
Código y nombre	MHlcubides	- CUBIDES CORREA LADY XIOMARA						17
Cédula de	52916816	AV JIMENEZ 7A 17	lady.cubides@minagricultura.	2543300 Ext	Directivo	Activo	SI	2022-09-30
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-09-08 10:05:00 a. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-08-29 09:27:00 a. m.
Código y nombre	MHacuyg	- CUY GOMEZ ARMANDO						18
Cédula de	79444376	AV JIMENEZ 7A 17	armando.cuy@minagricultura	2543300 Ext.	Directivo	Activo	SI	2023-05-10
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 02:51:15 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-11-10 04:29:08 p. m.
Código y nombre	MHmaechevr	- ECHEVERRY RIVERA MAXIEL						19
Cédula de	53073351	AV JIMENEZ 7 A 17	maxiel.echeverry@minagricult	601 2543300	Directivo	Activo	SI	2023-08-15
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 03:01:51 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			
Código y nombre	MHjespinal	- ESPINAL MONSALVE JAIME ALBERTO						20
Cédula de	8400724	AV JIMENEZ 7A 17	jaime.espinal@minagricultur	2543300 EXT.	Directivo	Activo	SI	2022-12-31
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-15 05:23:24 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-01-27 08:41:52 a. m.
Código y nombre	MHeafonsec	- FONSECA ARCINIEGAS EGDA ANGELICA						21
Cédula de	52336522	AV JIMENEZ 7 A 17	egda.fonseca@minagricultur	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-01-15
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 02:54:40 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-09-27 02:22:00 p. m.
Código y nombre	MHygamboa	- GAMBOA MARTINEZ YENY VIVIANA						22
Cédula de	53049875	AV JIMENEZ 7 A 17	yeny.gamboa@minagricultura	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-04-19
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-10-28 02:13:36 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-04-25 08:33:13 a. m.
Código y nombre	MHfmgarzon	- GARZON FABIOLA MARIA						23
Cédula de	51610976	AV JIMENEZ 7 A 17	fabiola.garzon@minagricultur	2543300 EXT	Directivo	Activo	SI	2023-07-31
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 10:02:11 a. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-09-29 10:09:35 a. m.
Código y nombre	MHibgonzal	- GONZALEZ INGRID BIBIANA						24
Cédula de	52165896	AV JIMENEZ 7A 17	ingrid.gonzalez@minagricultu	2543300 EXT	Directivo	Activo	SI	2023-07-03
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 11:30:44 a. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-10-04 06:03:08 p. m.
Código y nombre	MHjvgutier	- Gutierrez Sandoval Juan Vicente						25
Cédula de	79294910	Av. Jimenez 7 A - 17	juan.gutierrez@minagricultur	2543300 Ext	Directivo	Activo	SI	2023-07-24
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 02:51:13 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-05-31 10:28:28 a. m.
Código y nombre	MHsagutier	- GUTIERREZ SONIA AMADA						26
Cédula de	40016452	AV JIMENEZ 7A 17	sonia.gutierrez@minagricultu	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-06-20
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-10-31 08:31:01 a. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-10-12 10:00:54 a. m.
Código y nombre	MHsgutieri	- GUTIERREZ ZORRO SONIA PAOLA						27
Cédula de	46380867	AV JIMEZ 7A 17	soniap.gutierrez@minagricult	2543300	Directivo	Activo	SI	2022-12-31
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 12:07:53 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-05-02 09:31:26 a. m.
Código y nombre	MHhuertas	- HUERTAS LOPEZ FLOR DEL CARMEN						28
Cédula de	51817120	Avenida Jimenez 7 A -	flor.huertas@minagricultura.g	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-02-20
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 03:15:55 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-03-15 08:54:29 a. m.
Código y nombre	MHomontane	- MONTANEZ CORTES OLGA LUCIA						29
Cédula de	51801807	AV JIMENEZ 7A 17	olga.montanez@minagricultu	2543300 EXT	Directivo	Activo	SI	2023-09-01
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 02:24:36 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-10-19 08:27:07 a. m.
Código y nombre	MHdnearea	- NEREA GOMEZ DANIEL						30
Cédula de	79381404	AV JIMENEZ 7A 17	daniel.nerea@minagricultura.	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-07-01
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-10-11 09:01:00 a. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-10-10 09:09:11 a. m.
Código y nombre	MHopaez	- PAEZ SEGURA OLGA ALEJANDRA						31
Cédula de	55264942	AV JIMENEZ 7 A 17	olga.paez@minagricultura.go	2543300 Ext.	Directivo	Activo	SI	2022-12-31
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 01:54:48 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-07-25 09:18:23 a. m.
Código y nombre	MHaparrado	- Parrado Angii Dayana						32
Cédula de	1023870558	Av. Jiménez 7 A - 17	anggi.parrado@minagricultur	2543300 Ext	Directivo	Activo	SI	2022-12-20
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-16 02:53:54 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-10-20 08:38:31 a. m.
Código y nombre	MHkdpna	- PENA BECERRA KEVIN DONOVAN						33
Cédula de	1018453095	AV JIMENEZ 7A 17	kevin.pena@minagricultura.g	2543300 Ext.	Directivo	Activo	SI	2022-11-15
<b>Ultima fecha de conexión:</b>		2022-11-11 12:14:45 p. m.			<b>Fecha reenvío contraseña:</b>			2022-11-10 01:44:31 p. m.

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b>
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Código y nombre	MHaperezp	- PEREZ PRADO ANA LUCIA								34
Cédula de	57291400	AV JIMENEZ 7A 17	ana.perez@minagricultura.go	2543300	Directivo	Activo	SI	2022-12-31		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 02:06:46 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-11-10 03:52:08 p. m.					
Código y nombre	MHmpico	- PICO VEGA MARIA ACENETH								35
Cédula de	52220710	AV JIMENEZ 7 A 17	maria.pico@minagricultura.g	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-04-19		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 01:02:34 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-08-09 12:30:33 p. m.					
Código y nombre	MHpulidog	- PULIDO GONZALEZ MANUEL ANTONIO								36
Cédula de	3024748	AV JIMENEZ 7 A 17	manuel.pulido@minagricultur	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-04-19		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-08 11:22:22 a. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-11-08 10:33:15 a. m.					
Código y nombre	MHkriveros	- Riveros Garay Karol Yneth								37
Cédula de	52443450	Av. Jimenez 7 A - 17	karol.riveros@minagricultura.	2543300 ext	Directivo	Activo	SI	2023-07-18		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-15 06:35:35 a. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-07-25 04:09:13 p. m.					
Código y nombre	MHcrojasc	- ROJAS CERQUERA CLAUDIA LILIANA								38
Cédula de	1110443895	AV JIMENEZ 7A 17	claudia.rojas@minagricultura	2543300 Ext	Directivo	Activo	SI	2022-12-31		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 01:32:28 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-10-24 08:38:38 a. m.					
Código y nombre	MHrubiano	- RUBIANO URIBE MARISOL								39
Cédula de	52354340	AV JIMENEZ 7A 17	marisol.rubiano@minagricult	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-10-15		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 01:28:11 p. m.			Fecha reenvío contraseña:						
Código y nombre	MHpsalaza	- SALAZAR SALAZAR PEDRO MIGUEL								40
Cédula de	19440419	AV JIMENEZ 7 A 17	pedro.salazar@minagricultur	2543300 Ext.	Directivo	Activo	SI	2022-12-31		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-01 09:15:13 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-10-24 03:17:35 p. m.					
Código y nombre	MHconett	- SONETT ALVAREZ CECILIA MARGARITA								41
Cédula de	32855495	AV JIMENEZ 7 A 17	cecilia.sonett@minagricultura	2543300 Ext	Directivo	Activo	SI	2023-07-03		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 03:06:37 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-11-10 01:45:07 p. m.					
Código y nombre	MHalsuarez	- SUAREZ CASTELBLANCO AMANDA LUCIA								42
Cédula de	51930228	AV JIMENEZ 7A 17	amanda.suarez@minagricult	2543300 ext.	Directivo	Activo	SI	2022-12-31		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 02:10:04 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-03-15 05:17:08 p. m.					
Código y nombre	MHptorres	- TORRES GIL TERESA PATRICIA								43
Cédula de	20491706	AV JIMEZ 7A 17	patricia.torres@minagricultur	2543300	Directivo	Activo	SI	2022-12-31		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-15 05:02:48 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-10-06 03:04:58 p. m.					
Código y nombre	MHlusuga	- USUGA GARCIA LEIDY JOHANA								44
Cédula de	1016004411	AV JIMEZ 7 A 17	leidy.usuga@minagricultura.g	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-07-18		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 02:44:09 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-07-19 08:43:03 a. m.					
Código y nombre	MHcvalbuen	- VALBUENA GONZALEZ CINDY MARCELA								45
Cédula de	1019059255	AV JIMENEZ 7A 17	cindy.valbuena@minagricultu	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-06-01		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 02:09:16 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-08-25 11:12:01 a. m.					
Código y nombre	MHalvillal	- VILLALBA CABALLERO ANA LILIANA								46
Cédula de	52166354	AV JIMENEZ 7A 17	ana.villalba@minagricultura.g	2543300 ext.	Directivo	Activo	SI	2023-07-31		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 01:23:51 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-09-28 12:14:02 p. m.					
Unidad / Subunidad	17-01-01-000 MADR - GESTION GENERAL									
Código y nombre	MHccobos	- COBOS BONILLA CESAR PAOLO								47
Cédula de	80222064	AV JIMENEZ 7 A - 17	cesar.cobos@minagricultura.	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-04-20		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-10 11:15:43 a. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-03-30 08:42:37 a. m.					
Código y nombre	MHlguiterr	- GUTIERREZ SALCEDO LUZ MARLENY								48
Cédula de	55500684	AV JIMENEZ 7A 17	luz.gutierrez@minagricultura.	2543300 Ext.	Directivo	Activo	SI	2023-05-26		
Ultima fecha de conexión:	2022-08-23 10:30:06 a. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-08-08 02:38:50 p. m.					
Código y nombre	MHjtriana	- Triana Jorge Eduardo								49
Cédula de	19325007	Av. Jimenez 7 a - 17	jorge.triana@minagricultura.g	2543300 EXT	Directivo	Activo	SI	2023-07-21		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 03:01:02 p. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-10-19 11:51:20 a. m.					
Unidad / Subunidad	17-13-00 INSTITUTO COLOMBIANO DE DESARROLLO RURAL - INCODER EN LIQUIDACION									
Código y nombre	MHcsaenz	- CAMACHO SAENZ DIANA MARIA								50
Cédula de	52369003	AV JIMENEZ 7 A 17	diana.camacho@parincoder.	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-03-01		
Ultima fecha de conexión:	2022-10-27 08:47:58 a. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-09-14 09:24:44 a. m.					
Código y nombre	MHnaguzman	- GUZMAN ALDANA NELSON AUGUSTO								51
Cédula de	79393027	AV. JIMENEZ 7A - 17	nelson.guzman@minagricult	2543300 Ext	Directivo	Activo	SI	2022-12-31		
Ultima fecha de conexión:	2022-11-16 11:45:49 a. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-11-10 01:57:28 p. m.					

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b> FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Código y nombre	MHmrodrig	- RODRIGUEZ RODRIGUEZ MARTHA CECILIA						52
Cédula de	51809959	AV JIMENEZ 7A 17	martha.rodriguez@parincoder	PBX 555 4936	Directivo	Activo	SI	2022-12-31
Ultima fecha de conexión:	2022-08-22 10:06:12 a. m.			Fecha reenvío contraseña:	2022-06-07 09:03:52 a. m.			

**FUENTE:** Información recibida de la subdirección Financiera (E) con fecha de corte 16 de noviembre de 2022.

Conforme al cuadro anterior, se evidenció que el MInAgricultura tiene cincuenta y dos (52) usuarios activos en el SIIF Nación para gestionar transacciones tanto a nivel financiero como administrativo y de consulta, de los cuales todos se encuentran vigentes a la fecha de corte del presente informe. Usuarios con perfiles específicos, permisos y restricciones definidos para cada uno, teniendo en cuenta su rol en el Ministerio.

Sin embargo, se pudo observar que existen don (2) usuarios en esta relación con fecha de expiración vencida que aún continúan relacionadas en los usuarios del SIIF Nación en estado de privilegio Activo, de acuerdo a la fecha de corte 16 de noviembre de 2022, relacionados así:

Tipo de Documento		Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
 <span style="float: right;"> <b>Reporte de Usuarios</b>            Usuario Solicitante: MHfhuertas FLOR DEL CARMEN HUERTAS            Unidad ó Subunidad Ejecutora: 17-01-01 MINAGRICULTURA - GESTIÓN            Fecha y Hora Sistema: 2022-11-16 15:18:27         </span>									
Unidad / Subunidad Ejecutora: 17-01-01 MINAGRICULTURA - GESTIÓN GENERAL									
Código y nombre usuario: MHlcubides - CUBIDES CORREA LADY XIOMARA									
		52916816	AV JIMENEZ 7A 17	lady.cubides@minagricultura.gov.co	2543300 Ext	Directivo	Activo	SI	2022-09-30
Ultima fecha de conexión:			2022-09-08 10:05:00 a. m.			Fecha reenvío contraseña: 2022-08-29 09:27:00 a. m.			
Código y nombre usuario: MHkdpena - PENA BECERRA KEVIN DONOVAN									
		1018453095	AV JIMENEZ 7A 17	kevin.pena@minagricultura.gov.co	2543300 Ext.	Directivo	Activo	SI	2022-11-15
Ultima fecha de conexión:			2022-11-11 12:14:45 p. m.			Fecha reenvío contraseña: 2022-11-10 01:44:31 p. m.			

**FUENTE:** Información recibida de la subdirección Financiera (E) con fecha de corte 16 de noviembre de 2022.

**OBSERVACION.2.** Validada la legitimidad de los usuarios **ACTIVOS** de la operación del “Aplicativo SIIF-Nación” a noviembre 16 de 2022, se establecieron dos (2) usuarios con fecha de expiración vencida, referenciados con estado de privilegio Activo, no obstante que la fecha de expiración es: 2022-09-30 y 2022-11-15, como se relaciona en el cuadro anterior.

**Respuesta por la Coordinación del SIIF Entidad y Registrador SIIF Entidad (TICs), con gestión realizada.**

A la fecha de socialización y cierre del presente seguimiento, se pudo evidenciar la gestión realizada, en cuanto retiro del usuario del SIIF Nación Cubides Correa Lady Xiomara y Activación nuevamente al privilegio Activo del usuario Peña Becerra Kevin Donovan Funcionario de Central de Cuentas. Por tanto, la **Observación.2.** anterior queda subsanada, y se hará seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno, para la continuidad y actualización constante de esta información.

**OBSERVACION.3.** Validada la legitimidad de los usuarios **ACTIVOS** de la operación del “Aplicativo SIIF-Nación” a noviembre 16 de 2022, cruzada con la información recibida de la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, se estableció un (1)

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b> FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

usuario con estado de privilegio Activo, sin certificado digital almacenado Criptográfico Token, para el ingreso al SIIF Nación, como se relaciona en el cuadro siguiente:

		Reporte de Usuarios		Usuario Solicitante: MHhuertas FLOR DEL CARMEN HUERTAS Unidad ó Subunidad: 17-01-01 MINAGRICULTURA - GESTIÓN Fecha y Hora Sistema: 2022-11-16 15:18:27				
Tipo de Documento	Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
Unidad / Subunidad 17-01-01 MINAGRICULTURA - GESTIÓN GENERAL								
Ejecutora:								
Código y nombre	MHgutier	- GUTIERREZ SALCEDO LUZ MARLENY						48
Cédula de	35500684	AV JIMENEZ 7A 17	luz.gutierrez@minagricultura.	2543300 Ext.	Directivo	Activo	SI	2023-05-26

**OBSERVACION.4.** Validada la legitimidad de los usuarios **ACTIVOS** de la operación del “Aplicativo SIIF-Nación” a noviembre 16 de 2022, también se puede observar un (1) usuario con estado de privilegio Activo, no obstante que mediante Resolución 00378 del 31 de octubre de 2022, se declaro insubsistente el nombramiento de la señora Sonia Amada Gutierrez, identificada con la cedula de ciudadanía No.40.016.452, en el empleo de libre nombramiento y remoción de Secretaria Ejecutiva, código 4212, Grado 26, del Despacho de la Ministra de Agricultura y Desarrollo Rural, a la fecha continua Activa en el aplicativo SIIF Nación del Ministerio, como se relaciona en el cuadro siguiente:

		Reporte de Usuarios		Usuario Solicitante: MHhuertas FLOR DEL CARMEN HUERTAS Unidad ó Subunidad: 17-01-01 MINAGRICULTURA - GESTIÓN Fecha y Hora Sistema: 2022-11-16 15:18:27				
Tipo de Documento	Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
Unidad / Subunidad 17-01-01 MINAGRICULTURA - GESTIÓN GENERAL								
Ejecutora:								
Código y nombre	MHsagutier	- GUTIERREZ SONIA AMADA						26
Cédula de	40016452	AV JIMENEZ 7A 17	sonia.gutierrez@minagricultu	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-06-20
Ultima fecha de conexión: 2022-10-31 08:31:01 a. m.				Fecha reenvío contraseña: 2022-10-12 10:00:54 a. m.				

**Reporte Usuarios con certificado digital almacenado en Token Criptográfico:**

GESTION DE SEGURIDAD ELECTRONICA S.A - GSE SA, es la entidad de certificación digital abierta que provee seguridad jurídica electrónica a los procesos y tramites en línea, en este caso de los movimientos realizados en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación. En lo relacionado con el uso del sistema establece que para el acceso al sistema el usuario debe tener además de su usuario y contraseña, certificado digital, este último además será utilizado para firmar digitalmente transacciones cuando el sistema lo exija.

Teniendo en cuenta lo anterior, se relaciona la información suministrada por la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, mediante correo electrónico de fecha 15 de noviembre de 2022, referente a relación de funcionarios SIIF Nación del MinAgricultura con adjudicación de Token a la fecha, copia del contrato o factura última adquisición de Token para el Ministerio y relación de funcionarios con token vencido a la fecha.

De lo anterior se evidencia la última factura de adquisición de Certificados Digitales función Pública Token 2 años y Certificado Digital Persona Jurídica Centralizado 2 años, referenciada, así:

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b> FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

37- Certificados Digitales función Pública Token 2 años, por \$2,493,615.00  
 2 - Certificados Digital Persona Jurídica Centralizado 2 años, por \$151,258.96

Como puede observarse en la siguiente factura:

GSE 900.204.272-8 CALLE 73 7 31 PISO 3 EDIFICIO EL CAMINO (1) 4050082 - Ed. 531 Bogotá - Colombia area.contabilidad@gse.com.co www.gse.com.co		 <b>GSE</b> GESTIÓN DE SEGURIDAD <b>ELECTRÓNICA</b>		
Cliente: MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL N°: 899.999.026-5 Teléfono: (071) Dirección: Av. JIMÉNEZ 7 A 17 Ciudad: Bogotá - Colombia Correo: situacion.facturaelectronica@minhacienda.gov.co		<b>Factura Electrónica de Venta</b> <b>N°. FE-9775</b>		
				
		<b>Fecha y hora Factura</b>		
		Generación: 24/05/2021, 15:34 Expedición: 24/05/2021, 15:34 Vencimiento: 23/06/2021 Vendedor: Andrea Cecilia Medina Centro de costo: 02 Colización:		
Item	Descripción	Cantidad	Vr. Unitario	Vr. Bruto
1	Certificado Digital Funcion Publica Token 2 años	37.00	67,395.00	2,493,615.00
2	Certificado Digital Persona Juridica Centralizado 2 años	2.00	75,629.48	151,258.96

Así mismo, se evaluó el inventario de usuarios con adjudicación de Certificado Digital Función Pública Token, de acuerdo a la información suministrada por la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, relacionados así:

RELACION DE USUARIOS CON TOKEN A NOVIEMBRE 15 DE 2022								
Gestion Seguridad electronica MADR-MC-Contrato 20210482 (39 Token) por valor de \$3.147.400 (2021-2023) (1)								
Información recibida de la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones								Usuarios Activos Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación
USUARIO	USUARIO SIIF	USUARIO	DEPENDENCIA	TOKEN	FECHA EMISION/ Modificado	VENCIMIENTO TOKEN	TRANSFERENCIA A/TOKEN CERTICAMA DEBE SER > A 90 DIAS	
1	MhpmSalaza	Pedro Miguel Salazar Salazar	Asuntos agropecuarios	1	1/12/2021	01/12/2023	activo	✓
2	MHvtriana	Vicky Triana Hidalgo Reposicion de Maria del Pilar Cabrera	Asuntos Internacionales	1	10/11/2022	19/11/2024	activo	
3	Mhmfgarzon	Fabiola María Garzón	Bienes publicos rurales		4/10/2021	03/10/2023	activo	✓
4	Mhybernal	Yerri Paola Bernal Beltrán	Cadenas agricolas y forestales	1	4/10/2021	03/10/2023	activo	✓
5	Mhjcontrem	Jeannette Contreras Martín	Cadenas agricolas y forestales	1	12/11/2021	11/11/2023	activo	✓
6	Mhalvillal	Ana Liliana Villalba Caballero	Cadenas pecuarias y pesqueras	1	15/10/2021	14/10/2023	activo	✓
7	Mhpcamach	Claudia Patricia Camacho Ayala	Capacidades Productivas y generacion de ingresos		9/12/2020	09/12/2022	activo	✓
8	Mhjgutier	Juan Vicente Gutierrez Sandoval	Central de cuentas	1	15/12/2021	15/12/2023	activo	✓
9	Mhdisanche	Diana Jineth Sánchez	Central de cuentas		4/10/2021	03/10/2023	activo	Trámite Nuevo GSE01-06-2020
10	Mhcrojasc	Claudia Liliana Rojas Cerquera	central de cuentas		4/10/2021	03/10/2023	activo	✓
11	Mhkriveros	Karol Yneth Riveros Garay	Central de cuentas	1	21/01/2022	21/01/2024	activo	✓
12	mhopaez	Olga Alejandra Paez Segura	Central de cuentas	1	9/05/2022	09/05/2024	activo	✓
13	Mhkdpna	Kevin Donovan Peña Becerra	Central de cuentas	1	27/05/2022	27/06/2024	activo	✓
14	Mhbeleno	Luz Nelly Beleno Quintero GSESAD0036007H	Central de cuentas	1	22/06/2022	21/06/2024	activo	✓
15	Nhmaaldana	Miguel Angel Aldana Sierra	Central de cuentas	1	10/06/2022	09/06/2024	activo	✓
16	Mhjespinal	Jaime Alberto Espinal Monsalve	Central de cuentas		26/02/2021	25/02/2023	activo	✓
17	Mheafonsec	Egda Angelica Fonseca Arciniegas	Central de cuentas	1	11/02/2022	11/02/2024	activo	✓
18	Mhavilez	Valentina Avilez Murillo	Comunicación y prensa	1	11/07/2022	10/07/2024	activo	✓

	<b>FORMATO</b>				Versión 9			
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>				<b>F01-PR-CIG-02</b>			
					FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020			

19	Mhaperzp	Ana Lucia Perez Prado	Contabilidad	1	22/02/2022	22/02/2024	activo	✓
20	Mhfuertas	Flor del Carmen Huertas Lopez	Contabilidad	1	21/01/2022	21/01/2024	activo	✓
21	Mhacuyg	Armando Cuy Gomez	Contabilidad	1	9/06/2022	08/06/2024	activo	✓
22	Mhalsuarez	Amanda Lucia Suarez Castelblanco Reposicion de Erika Calderon	Contabilidad		23/08/2022	22/08/2024	activo	✓
23	Mhcacunas	Celina Acuña Sanchez	Contabilidad	1	27/05/2022	27/05/2024	activo	✓
24	MHcobos	Cesar Paolo Cobos Bonilla	Contabilidad	1	21/01/2022	21/01/2024	activo	✓
25	Mhjtriana	Jorge Eduardo Triana	Control interno	1	27/05/2022	27/05/2024	activo	✓
26	Mhlusconi	Leidy Johanna Usuga Garcia	Despacho ministro		14/05/2021	13/05/2023	activo	✓
27	mhorodriguez	CETIL/Olga Rodriguez Ruben Dario Arango	Entidades liquidadas		4/09/2020	02/09/2022	activo	Trámite Nuevo GSE/01-06-2020
28	mhcinunez	CETIL/Consuelo Nuñez Se entrega el de Ruben Tramite Nuevo	Entidades liquidadas	1	30/08/2022	29/08/2024	activo	
29	Mhomontane	Olga Lucia Montañez Cortés	Financiamiento y riesgos agropecuarios	1	5/10/2021	05/10/2023	activo	✓
30	MHjslopez	Julia Susana Lopez Cantero	Grupo financiamiento		9/11/2020	11/11/2022	activo	Trámite Nuevo GSE/01-06-2020
31	MHcasadie	Zuly Esperanza Casadiego Cote	Innovacion y tecnologico		19/03/2021	19/03/2023	activo	✓
32	Mhdcasalla	Diana Lucia Casallas Acosta	Oficina juridica	1	3/10/2021	04/10/2023	activo	✓
33	Mhmarcalcas	Maria Aliria Castillo León	Oficina juridica		4/10/2021	3/10/2023	activo	✓
34	Mhsagutier	Sonia Amada Gutiérrez Rivero Dewelve token/03-11-2022 Se entregara a Marisol Rubiano	Oficina tics (RETIRADA DEL MADR)		4/10/2021	03/10/2023	activo	✓
35	Mhmpulidog	Manuel Antonio Pulido González	Oficina tics		11/08/2021	11/08/2023	activo	✓
36	Mhbernalca	Luz Helena Bernal Cruz	Ordenamiento social de la propiedad rural		4/10/2021	03/10/2023	activo	✓
37	Mhmicrodrig	Martha Cecilia Rodriguez Rodriguez	Parincoder	1	16/02/2022	16/02/2024	activo	✓
38	Mhcsaenz	Diana Maria Camacho Saenz	Parincoder		16/02/2021	15/02/2023	activo	✓
39	Mhptorres	Teresa Patricia Torres Gil	Planeacion y Prospectiva	1	4/10/2021	03/10/2023	activo	✓
40	Mhcindy	Cindy Marcela Valbuena González	Planeacion y Prospectiva		13/10/2021	12/10/2023	activo	✓
41	Mhdnerea	Daniel Nerea Gomez	Planeacion y Prospectiva		14/05/2021	13/05/2023	activo	✓
42	Mhncotes	Nelsy Cotes Mendez	Planeacion y Prospectiva	1	20/05/2022	19/05/2024	activo	✓
43	Mhnaguzman	Nelson Augusto Guzman Aldana	presupuesto	1	27/09/2021	27/09/2023	activo	✓
44	Mhconett	Cecilia Margarita Sonett Alvarez	Presupuesto		2/08/2021	02/08/2023	activo	✓
45	Mhcecastil	Cecilia Castillo León	Secretaria privada		27/10/2021	26/10/2023	activo	
46	mhygamboa	Yeny Viviana Gamboa	Servicios administrativos	1	21/01/2022	28/01/2024	activo	✓
47	Mhparrado	Angii Dayana Parrado Reposicion de Luz Yanith Serna	Contabilidad	1	23/08/2022	30/03/2024	activo	✓
48	mhcgarcia	CETIL/Claudia Marcela Garcia Santos	Talento humano	1	6/10/2022	5/10/2024	activo	Trámite Nuevo GSE/07-05-2021
49	Mhocamacho	Olga Lucia Camacho Prieto Tramite nuevo	Tesoreria	1	30/08/2022	29/08/2024	activo	✓
50	Mhmpico	Maria Aceneth Pico Vega	Tesoreria		10/06/2021	10/06/2023	activo	✓
51	Mhcaraque	Cinthy Paola Araque Saldaña	Tesoreria	1	7/03/2022	07/03/2024	activo	✓
52	Mhibgonzal	Ingrid Bibiana González	Vice desarrollo rural		12/10/2021	11/10/2023	activo	✓
53	MHpcastel	Claudia Patricia Castellanos Sanchez	Vice asuntos agropecuarios	1	27/04/2022	26/04/2024	activo	✓
54	MHcytoro	Claudia Yaneth Toro Torres	Entidades Liquidadas	1	9/05/2022	09/05/2024	activo	Trámite Nuevo GSE/07-05-2021
55		Franklin Efraim Espitia	Direccion Mujer Rural					No hay disponibilidad de token
56		Maxiel Echeverry Rivera Reposicion de Vanessa Holguin	Despacho ministro	1	23/08/2022	06/10/2023	activo	✓
57		Maricela Caro Rodriguez Reposicion de Xiomara Cubides	Ordenamiento social de la propiedad rural	1	30/09/2022	29/09/2024	activo	✓
58		Jorge Antonio Cuenca Osorio Reposicion de Jorge Duarte(planeacion)	Jefe Oficina Planeacion	1	4/10/2022	22/03/2024		Trámite Nuevo GSE/07-05-2021 Gestión Seguridad Electronica Contrato:20213482
59	Mhmrubiano	Marisol Rubiano Uribe Reposicion de Sonia Amado	Cadenas pecuarias y pesqueras	1	30/09/2021	10/09/2024	activo	✓

FUENTE: Información recibida de la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones con fecha de corte 15 de noviembre de 2022

Funcionarios no incluidos en el aplicativo SIF Nación								
✓ Cruzados con usuarios <b>ACTIVOS</b> en el aplicativo SIF Nación								
1-2 Usuarios Adquisición última factura (37 Certificados Digitales Funcion Publica Token y (2) Certificados Digitales Persona Jurídica Centralizado)								
Usuarios Adquisición TOKEN en vigencias anteriores								
Retiro mediante Resolución 00378 del 31 de octubre de 2022, se declaró insubsistente el nombramiento de la señora Sonia Amada Gutiérrez, identificada con la cedula de ciudadanía No.04.016.452								
NOTA: No se incluyen Token Jurídico en responsabilidad del Grupo Entidades Liquidadas del MinAgricultura								

Como se puede observar en el cuadro anterior, se puede evidenciar que a la fecha de este seguimiento se reportan sesenta (60) usuarios, de los cuales se evidencian oportunidades de mejora en cuanto a la revisión periódica, análisis, y actualización de

	<b>FORMATO</b>		Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>		<b>F01-PR-CIG-02</b>
			FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

bases y creación de controles para mantener actualizada la información y para hacer seguimiento a todos los Token digitales utilizados en el manejo de SIIF Nación.

Inclusive, luego de la salida de la entidad de los funcionarios retirados. Es así, como se detectaron oportunidades de mejora en la Administración de Usuarios, relacionados con la adjudicación de Certificados Digitales Función Pública “TOKEN” confrontados con el estado de privilegio (activo) del aplicativos SIIF Nación, observando lo siguiente:

**OBSERVACION.5.** Validada la legitimidad de los usuarios con adjudicación de Certificado Digital Función Pública “TOKEN, para el ingreso de la operación del “Aplicativo SIIF-Nación, se evidenciaron nueve (6) usuarios con “Token” no incluidos en el SIIF Nación, relacionados en el cuadro siguiente, así:

RELACION DE USUARIOS CON TOKEN A NOVIEMBRE 15 DE 2022								
Información recibida de la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones								Usuarios Activos Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación
USUARIO	USUARIO SIIF	USUARIO	DEPENDENCIA	TOKEN	FECHA EMISION/Modificado	VENCIMIENTO TOKEN	TRANSFERENCIA A/TOKEN CERTICAMA DEBE SER > A 90 DIAS	
1	MHvtriana	Vicky Triana Hidalgo Reposicion de Maria del Pilar Cabrera	Asuntos Internacionales	1	10/11/2022	19/11/2024	activo	
2	Mhdisanche	Diana Jineth Sánchez	Central de cuentas		4/10/2021	03/10/2023	activo	Tramite Nuevo GSE/01-06-2020 Gestion Seguridad Electronica Contrato:20200379
3	MHjslopez	Julia Susana Lopez Cantero	Grupo financiamiento		9/11/2020	11/11/2022	activo	Tramite Nuevo GSE/01-06-2020 Gestion Seguridad Electronica Contrato:20200379
4	Mhcecastil	Cecilia Castillo León	Secretaria privada		27/10/2021	26/10/2023	activo	
5	MHcytoro	Claudia Yaneth Toro Torres	Entidades Liquidadas	1	9/05/2022	09/05/2024	activo	Tramite Nuevo GSE/07-05-2021 Gestion Seguridad Electronica Contrato:20210482
6		Jorge Antonio Cuenca Osorio Reposicion de Jorge Duarte(planeacion)	Jefe Oficina Planeacion	1	4/10/2022	22/03/2024		Tramite Nuevo GSE/07-05-2021 Gestion Seguridad Electronica Contrato:20210482

**OBSERVACION.6.** Validada la legitimidad de los usuarios con adjudicación de Certificado Digital Función Pública “TOKEN, para el ingreso de la operación del “Aplicativo SIIF-Nación, se evidenciaron dos (2) usuarios con “Token” con fecha vencimiento, relacionados en el cuadro siguiente, así:

RELACION DE USUARIOS CON TOKEN A NOVIEMBRE 15 DE 2022								
Información recibida de la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones								Usuarios Activos Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación
USUARIO	USUARIO SIIF	USUARIO	DEPENDENCIA	TOKEN	FECHA EMISION/Modificado	VENCIMIENTO TOKEN	TRANSFERENCIA A/TOKEN CERTICAMA DEBE SER > A 90 DIAS	
3	mhorodriguez	CETIL/Olga Rodriguez Ruben Dario Arango	Entidades liquidadas		4/09/2020	02/09/2022	activo	Tramite Nuevo GSE/01-06-2020 Gestion Seguridad Electronica Contrato:20200379
5	MHjslopez	Julia Susana Lopez Cantero	Grupo financiamiento		9/11/2020	11/11/2022	activo	Tramite Nuevo GSE/01-06-2020 Gestion Seguridad Electronica Contrato:20200379

FUENTE: Información recibida de la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones con fecha de corte 15 de noviembre de 2022

	<b>FORMATO</b>		Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>		<b>F01-PR-CIG-02</b>
			FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

**Respuesta por la Coordinación del SIIF Entidad y Registrador SIIF Entidad (TICs), con gestión realizada.**

A la fecha de socialización y cierre del presente seguimiento, se pudo evidenciar la gestión realizada, en cuanto el usuario relacionado CETIL – Olga Rodriguez no relaciona como Token Usuario SIIF Nación y el otro usuario se retiró del privilegio Activo SIIF Nación, por no tener funcionalidad en el aplicativo. Por tanto, la **Observación.6.** anterior queda subsanada, y se hará seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno, para la continuidad y actualización constante de esta información.

Al respecto, es importante precisar, el Sistema de Certificación Electrónica de Tiempos Laborados - **CETIL**, Firma digital (Token). El cual le permite expedir las certificaciones de manera electrónica y contar con la información en línea requerida para los trámites de reconocimiento pensionales. A través del Cetil se puede realizar control y seguimiento a las solicitudes de certificación de historia laboral. Estas actividades esta a cargo del Grupo de Gestión de entidades Liquidadas:<sup>1</sup>

RELACION DE USUARIOS CON TOKEN A NOVIEMBRE 15 DE 2022								
Información recibida de la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones								Usuarios Activos Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación
USUARIO	USUARIO SIIF	USUARIO	DEPENDENCIA	TOKEN	FECHA EMISION/Modificado	VENCIMIENTO TOKEN	TRANSFERENCIA A/TOKEN CERTICAMA DEBE SER > A 90 DIAS	
3	mhorodriguez	CETIL/Olga Rodriguez Ruben Dario Arango	Entidades liquidadas		4/09/2020	02/09/2022	activo	Tramite Nuevo GSE/01-06-2020 Gestion Seguridad Electronica Contrato:20200379
4	mhcineuz	CETIL/Consuelo Nuñez Se entrega el de Ruben Tramite Nuevo	Entidades liquidadas	1	30/08/2022	29/08/2024	activo	
7	mhcgarcia	CETIL/Claudia Marcela Garcia Santos	Talento humano	1	6/10/2022	5/10/2024	activo	Tramite Nuevo GSE/07-05-2021 Gestion Seguridad Electronica Contrato:20210482

**FUENTE:** Información recibida Oficina de Tecnología de Información y Las Comunicaciones

**OBSERVACION.7.** Validada la legitimidad de los usuarios con adjudicación de Certificado Digital Función Pública “TOKEN”, para el ingreso de la operación del Aplicativo SIIF-Nación, se evidenció un (1) usuario incluido en la relación recibida, retirada del MinAgricultura el 31 de octubre de 2022.

**OBSERVACION.8.** Validada la legitimidad de los usuarios con adjudicación de Certificado Digital Función Pública “TOKEN”, para el ingreso de la operación del Aplicativo SIIF-Nación, se evidencia un (1) usuario incluido en la relación recibida, (Vicky Triana Hidalgo Reposición de Maria del Pilar Cabrera), al revisar “Aplicativo SIIF Nación, se observa que Maria del Pilar Cabrera aún continua en Estado de Privilegio ACTIVO en el SIIF Nación.

De lo anterior se concluye, que es necesario implementar un procedimiento periódico, al menos mensual en el cual se revisen los usuarios con asignación de Token, con el estado de privilegio Activo en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, y

<sup>1</sup> En cumplimiento del procedimiento PR-GEL-01, denominado Certificados Laborales y Bonos Pensionales



	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b> FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

RV: Invitación capacitación virtual - Proceso de configuración, preparación y transmisión de información para la generación del documento soporte en adquisiciones efectuadas a sujetos no obligados a facturar

Flor del Carmen Huertas Lopez  
Para: Jorge Eduardo Trana

Iniciar la respuesta a todos con: [Gracias por la información.](#) [Muchas gracias por la información.](#) [Muchas gracias.](#) [Comentarios](#)

Buenos días:

Reenvío comunicación, relacionada con la capacitación del Ministerio de Hacienda. Se evidencia que se comparte con todo el grupo de contabilidad.

Cordialmente,

**Flor del Carmen Huertas Lopez**  
Funcionario  
Secretaría General  
Grupo de Contabilidad  
flor.huertas@minagricultura.gov.co  
t: +50(1) 2543300 Ext: +5635  
Línea de atención gratuita 01 8000510050  
Dirección: Avenida Jiménez N°. 7A - 17  
Bogotá, Colombia  
[www.minagricultura.gov.co](http://www.minagricultura.gov.co)



Si puedes verlo o contarlo, para que imprimirlo, ¡Reduce el consumo del papel!

De: Flor del Carmen Huertas Lopez  
Enviado el: martes, 9 de agosto de 2022 4:45 p. m.  
Para: Celina Acuna Sanchez <celina.acuna@minagricultura.gov.co>; Olga Alejandra Paez Segura <olga.paez@minagricultura.gov.co>; Ana Lucia Perez Prado <ana.perez@minagricultura.GOV.CO>; Armando Cuy Gomez <armando.cuy@minagricultura.gov.co>; Amanda Lucia Suarez Castellblanco <amanda.luciasuarez@minagricultura.gov.co>; Anagi Dayana Parrado <anagi.parrado@minagricultura.gov.co>  
Asunto: RV: Invitación capacitación virtual - Proceso de configuración, preparación y transmisión de información para la generación del documento soporte en adquisiciones efectuadas a sujetos no obligados a facturar

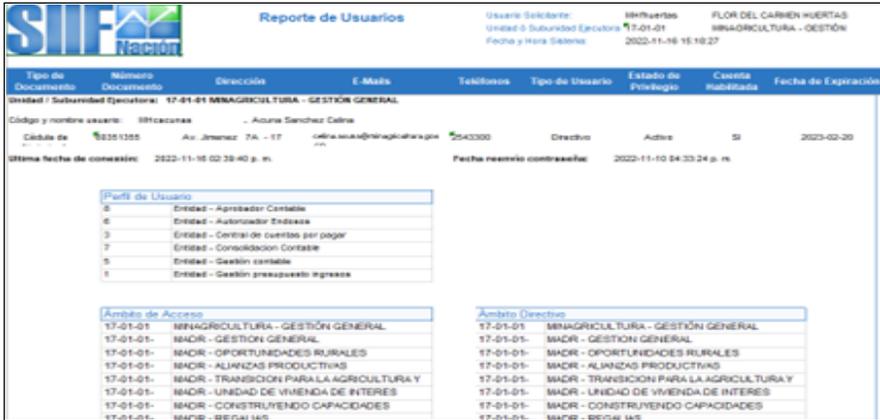
Buenas tardes:

Por favor para ingresar a la capacitación.

Cordialmente,

c) Verificar las restricciones de uso del aplicativo:

Durante el proceso Auditor, se verificó mediante el reporte de Reporte Estado restricción de transacciones al usuario con corte 16-11-2022, que los usuarios tienen uso del aplicativo conforme a los perfiles solicitados, estas restricciones son programadas directamente por el administrador del SIIF NACIÓN, y seleccionadas por el usuario “Registrador usuarios”, quien, cuando designa el perfil, este selecciona la cuenta de usuario y la funcionalidad asociada a través del perfil del usuario, y verifica que corresponda con las funciones que desempeña el usuario en la entidad, (Muestra usuario)



Nombre de Documento	Dirigido a	E-Mail	Teléfono	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
17-01-01-MADR-GESTIÓN GENERAL	Acuna Sanchez Celina	celina.acuna@minagricultura.gov.co	543300	Directivo	Activo	SI	2023-02-20

d) Brindar soporte funcional y técnico a los usuarios de la entidad:

El soporte en el Ministerio está dado por la Coordinadora del SIIF, soporte Tics o por la mesa de ayuda del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

e) Mantener actualizado al administrador del sistema respecto a las novedades de los usuarios y del funcionario responsable del sistema:

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b>
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

Durante el proceso Auditor, Se evidencia que la coordinador (a) del SIIF Nación posee un registro documental de los usuarios y del funcionario responsable del sistema en el Ministerio, a fin de garantizar la trazabilidad de estos y tener el debido soporte.

**OBSERVACION.9.** Sin embargo, se evidencia que la información no se encuentra actualizada en cuanto a los funcionarios que se encuentran vinculados por contrato de prestación de servicios, por ejemplo; (Relación de usuarios adjudicación Token). De igual manera no se ha podido verificar las copias de los formatos de designación: Coordinadora SIIF Entidad, delegado Coordinador SIIF Entidad y soporte Técnico Oficina de las Tics.

f) Capacitar a los usuarios nuevos, previa su creación en el aplicativo:

De acuerdo a la información solicitada a la Coordinadora del SIIF Entidad (E) y Delegado por la Coordinación del SIIF Entidad, de fecha 4 de noviembre de 2022. Se recibió la siguiente información mediante correo electrónico de fecha 22 de noviembre de 2022, así:

- Capacitación CIERRE DE LA VIGENCIA 2022 Y APERTURA DEL AÑO 2023.
- Capacitación DESTINACIÓN ESPECIFICA
- Capacitación virtual CAMBIOS Y MEJORAS PROCESO DE EMISIÓN DE FACTURA ELECTRÓNICA.
- Capacitación sobre las transacciones involucradas en el PROCESO DE ADMINISTRACIÓN PAC.
- Capacitación sobre las transacciones involucradas en el PROCESO DE CIERRE CAJA MENOR.
- Capacitación sobre CICLO CONTABLE TABLAS CONTABLES Y SUS EFECTOS.
- Capacitación sobre la RECLASIFICACIÓN DE DEDUCCIONES, DEVOLUCIÓN DE DEDUCCIONES, REINTEGROS PRESUPUESTALES Y NO PRESUPUESTALES.
- Capacitación sobre los REPORTE, CONSULTAS Y PROCESOS DEL MACROPROCESO CONTABLE.
- Capacitación “GESTIÓN Y DEVOLUCION DE INGRESOS”

Por otra parte, el seguimiento incluyó también examinar, sobre una base selectiva, el reporte de usuario incluidos en el SIIF Nación, durante la vigencia 2022 (nuevos), la evidencia que soporta las capacitaciones realizadas, mediante una breve encuesta realizada telefónicamente, a estos usuarios incluidos en el reporte suministrado por el delegado de la Coordinación del SIIF Nación Entidad, mediante correo electrónico de fecha 21 de noviembre de 2022.

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b> FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

**ENCUESTA REALIZADA OCI – CAPACITACION USUARIOS NUEVOS VIGENCIA 2022.**

ITEMS	Reporte de Usuarios							CAPACITACION SIF NACION	
	Unidad / Subunidad	Unidad ó	Fecha y Hora	MHfuertas	FLOR DEL CARMEN	MINAGRICULTURA -	NO	SI	
	USUARIOS NUEVOS VIGENCIA 2022								
	17-01-01 MINAGRICULTURA - GESTIÓN GENERAL								
1	Código y nombre	MHcaraque	<b>ARAQUE SALDANA CINTHYA PAOLA</b>				X		
	Cédula de Ciudadanía		cinthya.araque@minagricultura.gov.co	2543300	Directivo	Activo	SI	2022-12-31	
	Ultima fecha de	2022-11-09 08:55:50 p. m.							
2	Código y nombre	MHmcaror	<b>CARO RODRIGUEZ maricela</b>				X		
	Cédula de		maricela.caro@mina	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-09-15	
	Ultima fecha de	2022-11-11 03:59:15 p. m.							
3	Código y nombre	MHcpcastel	<b>CASTELLANOS SANCHEZ CLAUDIA PATRICIA</b>				X		
	Cédula de		claudia.castellanos	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-08-15	
	Ultima fecha de	2022-10-26 12:42:48 p. m.							
4	Código y nombre	MHmaechevr	<b>ECHERRY RIVERA MAXIEL</b>				X		
	Cédula de		maxiel.echerrv@	601	Directivo	Activo	SI	2023-08-15	
	Ultima fecha de	2022-11-16 03:01:51 p. m.							
5	Código y nombre	MHefonseca	<b>FONSECA ARCINIEGAS EGDA ANGELICA</b>				X		
	Cédula de		egda.fonseca@mina	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-01-15	
	Ultima fecha de	2022-11-16 02:54:40 p. m.							
6	Código y nombre	MHmrubiano	<b>RUBIANO URIBE MARISOL</b>				X		
	Cédula de		marisol.rubiano@mi	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-10-15	
	Ultima fecha de	2022-11-16 01:28:11 p. m.							
7	Código y nombre	MHcvalbuen	<b>VALBUENA GONZALEZ CINDY MARCELA</b>				X		
	Cédula de		cindy.valbuena@min	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-06-01	
	Ultima fecha de	2022-11-16 02:09:16 p. m.							
8	Código y nombre	MHccobos	<b>COBOS BONILLA CESAR PAOLO</b>				X		
	Cédula de		cesar.cobos@minaa	2543300	Directivo	Activo	SI	2023-04-20	
	Ultima fecha de	2022-11-10 11:15:43 a. m.							

Realizada la encuesta anterior, mediante llamada por Teams a cada uno de los usuarios relacionados, el proceso Auditor concluye que se crearon ocho (8) usuarios nuevos a los cuales, no se les brindo la capacitación previa a su creación en el aplicativo SIF Nación, incumpliendo con el Decreto 1068 de 2015 artículo 2.9.1.1.15 literal f, que es responsabilidad del Coordinador SIF Nación Entidad “Capacitar a los usuarios nuevos, previa su creación en el aplicativo”. Sin embargo, para los usuario nuevos del aplicativo SIF Nación, es necesario recibir la primer capacitación de las funcionalidades básicas del perfil asignado, estos usuarios deben acudir a sus compañeros con perfil igual o similar, como capacitación inicial para el ingreso al aplicativo.

Teniendo en cuenta las consideraciones antes expuestas, estos usuarios son promovidos a las auto capacitaciones, sugeridas por el Coordinador del SIF Entidad en los diferentes temas brindadas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, a través de videos en su página web buscando cubrir las necesidades requeridas con el manejo del sistema y potencializar el conocimiento en el equipo de trabajo.

De lo anterior se concluye, que las capacitaciones de usuarios nuevos son indispensables como instrucción general o específica; de esto, depende la correcta utilización del aplicativo.

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b> FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

g) Mantener un archivo documental de los usuarios y cumplir con las políticas y estándares de seguridad del sistema SIIF Nación:

La información y documentos de la administración de usuarios del SIIF Nación Entidad que el auditor solicitó, para la realización del seguimiento fue allegada parcialmente, mediante correo electrónico de fecha 28 de noviembre de 2022. El auditor, ante la imposibilidad de tener acceso físico al archivo documental no logró verificar la existencia de este, que dé cuenta del cumplimiento del literal g).

**OBSERVACION.10.** Dadas las anteriores circunstancias, el archivo documental de los usuarios, de no tenerse, se haga la creación de una serie o subserie en las tablas de retención documental del Ministerio, para ordenarse, clasificarse y preservarse el expediente, de acuerdo con las normas de gestión documental acatando la Ley 594 de 2000.

De lo anterior se precisa que la normatividad en su artículo 2.9.1.1.15 Literal g), Decreto 1068 de 2015, reglamento de uso del SIIF Nación enuncia... *“Mantener un archivo documental de los usuarios y cumplir con las políticas y estándares de seguridad del sistema SIIF Nación”*.

#### **4. OBLIGACIONES DE LAS ENTIDADES Y LOS USUARIOS DEL SIIF NACIÓN**

Para el cumplimiento de la segregación de funciones y su equivalencia en los perfiles, creados de acuerdo al área en que se desempeñan sus funciones u obligaciones, bien sea, presupuesto, contabilidad, central de cuentas o tesorería; y respecto a los usuarios de otras dependencias para los cuales se crean los perfiles de gestión administrativa para el registro de viáticos de servicios al interior del país y otros usuarios con otros perfiles de ejecución de apropiación de recursos y para el perfil de consulta, se crean a solicitud de cada uno de los directores o jefes de las dependencias que los requieran.

##### **Artículo 2.9.1.2.12. Obligaciones de las entidades y de los usuarios del SIIF Nación:**

Con el fin de propender por un registro de la gestión financiera pública, basado en criterios de oportunidad, veracidad, confiabilidad, confidencialidad e integridad, son obligaciones del representante legal y de los usuarios del SIIF Nación las siguientes:

a) Registrar la gestión financiera pública en línea y tiempo real acorde con la operación realizada.

El proceso Auditor, evidenció que los registros de la información financiera del MinAgricultura se realizan en tiempo real en el aplicativo SIIF Nación, de igual manera, todos los registros realizados se encuentran organizados de forma consecutiva y cronológica por parte de la Coordinación del proceso contable quien es el encargado del control de los comprobantes.

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b> FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

**b) Dar cumplimiento al Decreto 1068 de 2015, parte 9 y a los reglamentos que expida el Comité Directivo:**

El Ministerio da cumplimiento a la normatividad que en materia de seguridad expide el Comité Operativo y de Seguridad del SIIF Nación. De igual manera, es importante programar capacitaciones que fortalezcan la cultura de seguridad de la información del SIIF Nación.

**c) Acatar las instrucciones que expida la Administración del Sistema para el buen uso de la aplicación:**

La Administración del Sistema por medio de la página web [https://www.minhacienda.gov.co/webcenter/portal/SIIFNacion/pages\\_ciclodenegocios/adm\\_inistracindeusuarios](https://www.minhacienda.gov.co/webcenter/portal/SIIFNacion/pages_ciclodenegocios/adm_inistracindeusuarios) y las comunicaciones enviada vía correo electrónico, relacionadas con el buen uso del mismo, de igual manera, el Ministerio a través de la Coordinadora SIIF y con el curso de inducción y reinducción, en la parte del sistema de gestión de seguridad de la Información.

**d) Tener a su disposición y mantener en adecuado funcionamiento los equipos de cómputo, los canales de comunicaciones, las redes internas y los equipos de firma digital que se requieran para la conexión y utilización del SIIF Nación:**

El Ministerio cuenta con la Mesa de Servicios Oficina Tics <team@minagricultura.gov.co>, por medio del cual se pueden realizar las solicitudes de incidentes o requerimientos de servicios a los que hubiese lugar para el correcto funcionamiento de los equipos de cómputo del MinAgricultura.

Este servicio técnico está destinado a la atención de las posibles incidencias relacionadas con el manejo de las tecnologías al interior del Ministerio, además de recibir reportes de fallas técnicas en los sistemas o equipos, presta soporte técnico a la corrección de fallas en software o hardware, y también administra las peticiones de los usuarios especialmente las relacionadas con la instalación de nuevo software o licencias previa revisión, análisis y justificación.

De lo anterior es posible evidenciar que eventualmente los usuarios, solicitan este soporte para solucionar temas de bloqueo del equipo temporal, velocidad, conectividad, pero que no inciden en la operación del Aplicativo SIIF Nación II.

**e) Usar de forma adecuada y con responsabilidad la aplicación, las claves y demás elementos de seguridad, por parte de las personas autorizadas para hacer registros y consultas de información en el SIIF Nación:**

El MinAgricultura establece y comunica la política de seguridad y privacidad de la información, a todos los servidores y colaboradores del Ministerio con el fin de garantizar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de los activos de información, en el marco de buenas prácticas de seguridad de la información.

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b> FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

f) Cumplir con las directrices generales de seguridad que determine el Comité Operativo y de Seguridad del Sistema:

El Ministerio da cumplimiento a las directrices emitidas la Administración del Sistema a través de la página:

[https://www.minhacienda.gov.co/webcenter/portal/SIIFNacion/pages\\_ciclodenegocios/](https://www.minhacienda.gov.co/webcenter/portal/SIIFNacion/pages_ciclodenegocios/)

g) Establecer los procedimientos de control interno, administrativos, financieros y contables, que garanticen la aplicación de los requerimientos técnicos y de seguridad previstos para el adecuado funcionamiento del Sistema:

El MinAgricultura cumple con las especificaciones de orden técnico establecidas por el administrador del aplicativo para su uso, de igual manera que los requerimientos de seguridad. Así mismo, aplica el Marco Conceptual del Régimen de Contabilidad Pública Resolución 533 de 2015 y sus posteriores modificaciones al igual que los lineamientos contemplados en materia presupuestal.

De lo anterior se concluye, que la información registrada en el SIIF Nación por el MinAgricultura, se está realizando en cumplimiento a las políticas de operación y seguridad impartidas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público de acuerdo con el desarrollo de los procesos institucionales y no se ha materializado ningún riesgo que comprometa la confidencialidad, integridad y disponibilidad del sistema en el Ministerio.

Teniendo en cuenta las consideraciones antes expuestas, es importante recordar que la responsabilidad de la seguridad e integridad de la información contenida en el SIIF Nación corresponde a los líderes de los procesos, razón por la cual en el marco autocontrol, son quienes deben establecer los mecanismos necesarios en aras de garantizar el cumplimiento de las políticas de operación y seguridad del SIIF Nación.

Cabe resaltar, que, debido a las limitaciones de cualquier estructura de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no hayan sido detectadas bajo la ejecución de nuestros procedimientos de auditoría, evaluación o seguimiento, previamente planeados. El MinAgricultura y las dependencias que la componen, son responsables de establecer y mantener un adecuado sistema de control interno y de prevenir posibles irregularidades, conforme a lo dispuesto en el modelo de las tres líneas defensa definidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG en su versión actualizada (Decreto 1499 de 2017).

## RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA

Tal como se comentó en los párrafos anteriores, la Oficina de Control Interno en su rol de Asesoría, recomienda:

- La persona delegada por el Coordinador SIIF Entidad en la vigencia 2016, es Contratista del MinAgricultura y aunque el Decreto no establece la clase de contratación que debe cumplir el delegado, se recomienda que la persona delegada

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b>
		FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

sea funcionario del Ministerio, para prevenir aquellos eventos en que tenga que reemplazar al Coordinador SIIF Entidad, así sea temporalmente.

- Continuar con la verificación periódica (conciliación), usuario Estado de Privilegio activo en el aplicativo SIIF Nación con la asignación del Certificado Digital Función Pública Token, para dar cumplimiento a las medidas de seguridad, en especial en el uso adecuado que se le debe dar al certificado digital. Es así, que *el “certificado digital emitido a nombre del usuario, token criptográfico y su contraseña de acceso (PIN) es personal e intransferible”*.
- Mitigar los riesgos en la óptima utilización de los recursos (Adquisición de Token), la Coordinación del SIIF Nación Entidad, debe contar con la permanente supervisión de las cuentas de los usuarios en el aplicativo a fin de verificar los que deben estar activos y aquellas que deben ser inhabilitadas teniendo en cuenta las solicitudes realizadas por los usuarios del Ministerio.
- Mantener como primera instancia de gestión, en la Subdirección Financiera la asignación de la Coordinación del SIIF Nación Entidad, por cuanto está pendiente el nombramiento del cargo de la Subdirección Financiera por parte de la Administración del MinAgricultura, luego de la salida de la funcionaria encargada de la Subdirección y Coordinación del aplicativo SIIF Nación. Sin embargo, actualmente está encargada de esta Subdirección la Coordinadora del Grupo de Contabilidad del Ministerio.

De lo anterior se precisa, que la Subdirección Financiera, es quien asume la Coordinación de la administración del SIIF Nación del MinAgricultura, a la fecha no se ha realizado el nombramiento de un nuevo Subdirector(a) Financiera.

- Adicionar las series documentales en la Tabla de Retención Documental del Proceso Gestión Financiera, que permitan mantener actualizado el archivo documental de los usuarios del Sistema y las comunicaciones relacionadas que faciliten el seguimiento al cumplimiento de las políticas y estándares de seguridad del sistema SIIF Nación.
- Mantener evidencias asociadas a las capacitaciones, que se vienen desarrollando desde la coordinación SIIF del MinAgricultura hacia los nuevos usuarios y las capacitaciones que se brindan desde el MHCP, se recomienda diseñar, crear y poner en práctica un formato en donde se evidencien las capacitaciones que se han realizado a los usuarios nuevos dependiendo del grado de conocimiento que posean del aplicativo SIIF Nación.
- De acuerdo con lo evidenciado por la oficina de Control Interno con respecto al seguimiento de las recomendaciones efectuadas en las vigencias anteriores, algunas se mantienen por lo que se recomienda formular y adelantar las correspondientes acciones de mejora para acoger dichas recomendaciones, dentro del proceso de mejora continua del Ministerio.

	<b>FORMATO</b>	Versión 9
	<b>Informe Auditoría Interna de Gestión</b>	<b>F01-PR-CIG-02</b> FECHA DE EDICIÓN 25/08/2020

## PAPELES DE TRABAJO

Para el presente informe, se emplearon los papeles de trabajo preparados por el auditor, los cuales hacen parte integral de los soportes de la respectiva evaluación y reposan en la Oficina de Control Interno. Por lo anterior, además de evaluar los casos específicos que se citan en este Informe, es responsabilidad de las áreas mantener un seguimiento integral sobre el proceso y efectuar las correcciones que de él se desprendan, dentro de un sano criterio del principio del autocontrol.

## CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

La Oficina de Control Interno evidencia que, a la fecha de nuestro seguimiento, el Proceso Gestion Financiera ha dado cumplimiento de manera general a los lineamientos establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, tendientes a garantizar el cumplimiento de las políticas de operación y seguridad establecidas para el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF - Nación.

Así mismo, es importante tener en cuenta las recomendaciones que fueron dadas a conocer en párrafos anteriores, resaltando entre otros; realizar inventarios periódicamente de usuarios Activos SIIF Nación confrontados con los Certificados Digitales y fortalecer las capacitaciones de los Usuarios nuevos del Sistema.

	<b>Jefe oficina de Control Interno Auditor líder</b>	<b>Auditor asignado</b>
<b>Firma</b>		
<b>Nombre</b>	Ana Marlenne Huertas Lopez	Jorge Eduardo Triana