|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME** | **DÍA** | 18 | **MES** | 03 | **AÑO** | 2022 |
| **PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD EVALUADA** | Derechos de autor sobre software |
| **RESPONSABLE DEL PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD EVALUADA** | Subdirección de Gestión Corporativa (Administración de Bienes e Infraestructura y Gestión de Sistemas y Tecnología) |
| **OBJETIVO GENERAL** | Verificar las licencias de derechos de autor sobre software para la vigencia 2021, acorde con la normatividad establecida. |
| **ALCANCE** | Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 |
| **CRITERIOS** | ✔Ley 23 de 1982. Sobre derechos de autor✔ Ley 44 de 1993. Por la cual se modifica y adiciona la ley 23 de 1982 y se modifica la ley 29 de 1944.✔ Decisión andina 351 de 1993 régimen común sobre derecho de autor y derechos conexos.✔ Decreto 1360 de 1989. Por el cual se reglamenta la inscripción del soporte lógico (software) en el Registro Nacional del Derecho de Autor✔ Directiva Presidencial 01 de 1999. Respecto al derecho de autor y los derechos conexos.✔ Directiva Presidencial 02 de 2002. Respeto al derecho de autor y los derechos conexos, en lo referente a utilización de programas de ordenador (software)✔ Circular 07 del 28 de diciembre de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno. Verificación cumplimiento Normas Uso de Software.✔ Circular 04 del 22 de diciembre de 2006 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno. Verificación cumplimiento Normas Uso de Software.✔ Circular 12 del 2 de febrero de 2007 de la Dirección Nacional de Derecho de Autor. Verificación, recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre programas de computador (software).✔ Circular 17 del 1°de junio de 2011 de la Dirección Nacional de Derecho de Autor. Modificación circular 12 del 2 de febrero de 2007, sobre recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre programas de computador (software).✔ Manual de Procedimientos Administrativos y Contables para el manejo y control de los bienes en las Entidades de Gobierno Distritales (Resolución 001 del 2001 y Resolución 001 del 2019.) |
| **PRUEBAS DE AUDITORÍA** | ✔Verificación de Estados financieros versus Inventario✔Verificación in situ de los equipos y licencias |
| **EQUIPO AUDITOR** | Edith Janeth Abella Sánchez |
| **FECHA DE EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA** | Del 4 al 18 de marzo de 2022 |
| **INSUMOS** | El informe, está fundamentado en la inspección física y en la solicitud de información realizada el 18 de febrero de 2022, con radicado 20221200041293, enviado a la Subdirección de Gestión Corporativa, y en respuesta a la solicitud según radicado 20225500042193 del 24 de febrero de 2022. Adicionalmente, información enviada en correos del 2, 4 y 5 de marzo de 2022. |
| **LIMITACIONES DE LA EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO** | Ninguna |

1. **RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO**

Dando cumplimiento a las normas sobre derechos de autor sobre software, la Asesoría de Control Interno, requirió la información a la Subdirección de Gestión Corporativa. Una vez recibida la respuesta, se procede a realizar la respectiva evaluación y seguimiento, con base en cada uno de los numerales solicitados.

A continuación, se presenta de manera detallada el resultado obtenido, producto de la evaluación y seguimiento practicado:

* 1. **INVENTARIO INDIVIDUALIZADO**

* + 1. **Equipos de cómputo en propiedad**

En verificación del inventario emitido por el sistema contable SIIGO se observó, que la Entidad tiene en propiedad trescientos veinte (320) equipos de cómputo como se detalla a continuación:

|  |  |
| --- | --- |
| **Dependencia** | **No de Equipos** |
| Subdirección de Gestión Corporativa | 156 |
| Subdirección de Protección e Intervención | 51 |
| Subdirección Divulgación | 35 |
| Subdirección de Gestión Territorial | 27 |
| Dirección | 25 |
| Museo Bogotá | 24 |
| Sin asignar | 2 |
| **Total**  | **320** |

 ***Fuente:*** *Sistema Contable SIIGO - INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL*

No obstante, al verificar la información emitida por el sistema contable SIIGO de trescientos (320) equipos versus el reporte *“Equipos de Cómputo IDPC 31-12-2021” de trescientos diecinueve (319) equipos* suministrado por la Subdirección de Gestión Corporativa se encontró las siguientes diferencias:

* En el inventario del sistema contable SIIGO se encontró, que los dos (2) equipos sin asignar corresponde a PORTATIL DELL VOSTRO 3468/14 H con código 000900570 y 000900572 que se encuentran con **estado activo** sin embargo, estos fueron dados de baja el día 24 de julio del 2019, los cuales se encuentran ubicados en las Casas Gemelas y en el almacén de la Casa CADEL.
* Así mismo, se encontró que siete (7) equipos, de los cuales se encuentran asignados a la Subdirección Gestión Corporativa (3); Subdirección de Protección e Intervención (1); Subdirección de Gestión Territorial (1); Dirección (1) y Museo Bogotá (1), se encuentran en **estado activo** no obstante, estos fueron dados de baja en el mes de julio de 2019 como se detalla a continuación:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dependencia** | **Descripción Activo** | **Código/Placa** | **Estado** | **Fecha Baja** |
| Subdirección Gestión Corporativa | Portátil LENOVO RG1 | 000900081 | Activo | 23.07.2019 |
| Subdirección Gestión Corporativa |  Portátil LENOVO MOD | 000900453 | Activo | 24.07.2019 |
| Subdirección Gestión Corporativa | Portátil DELL VOSTR | 000900571 | Activo | 24.07.2019 |
| Subdirección de Protección e Intervención | Portátil LENOVO MOD | 000900451 | Activo | 24.07.2019 |
| Subdirección de Gestión Territorial | Portátil LENOVO MOD | 000900455 | Activo | 24.07.2019 |
| Dirección | Portátil | 000900604 | Activo | 24.07.2019 |
| Museo Bogotá | Portátil DELL | 000900296 | Activo | 24.07.2019 |

***Fuente:*** *Sistema Contable SIIGO - INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL*

**Respuesta Subdirección Gestión Corporativa**

Una vez verificada la información, se pudo establecer que de los nueve (9) equipos de cómputo, dos (2) reportados sin asignar, tres (3) asignados a la Subdirección Gestión Corporativa, uno (1) a la Subdirección de Protección e Intervención, uno (1) a la Subdirección de Gestión Territorial, uno (1) a la Dirección y uno (1) al Museo Bogotá que se encuentran en el sistema de información financiera con estado activo y con valor $0, corresponden a equipos totalmente depreciados que tienen potencial de servicio y que el registro de la transacción de baja fue hecho por error, toda vez que al conservar un potencial de servicio se trasladarán a cuentas de orden como activos totalmente depreciados en uso, con un costo del 10% del valor histórico. Lo anterior hace parte de las oportunidades de mejora.

**Valoración de la Respuesta por la Asesoría de Control Interno:**

En atención a la respuesta dada por la Subdirección de Gestión Corporativa, el día 16 de marzo de 2022 a través de correo electrónico, desde esta Asesoría una vez analizado lo expuesto se concluye que, se mantiene la observación descrita en el informe preliminar y esta a su vez será objeto de suscripción de una oportunidad de mejora en el plan de mejoramiento por parte de la dependencia, dado que la base reportada no cuenta con la información clara que permita ser leída e interpretada por cualquier usuario de la misma.

* Al verificar el reporte *“Equipos de Cómputo IDPC 31-12-2021” de trescientos diecinueve (319)* versus los trescientos veinte (320) reportados en el sistema contable SIIGO se identificó que el equipo que se encuentra como faltante corresponde a la CPU Unidad de procesamiento CE, código 000900538 ubicado en Museo Bogotá.

**Respuesta Subdirección Gestión Corporativa**

Revisada la información suministrada a control interno por el proceso de Bienes e Infraestructura, se puede identificar que el equipo de cómputo identificado con el código 000900538 se encuentra relacionado en la hoja correspondiente al Museo Bogotá en la fila 3. La diferencia en la información contrastada se presentó debido a un error involuntario al momento de generar la información, ya que se aplicó un filtro con la palabra “Computador”, pero el mencionado bien no tiene en la descripción dicha palabra, quedó por fuera de la base de datos reportada.

**Valoración de la Respuesta por la Asesoría de Control Interno:**

En atención a la respuesta dada por la Subdirección de Gestión Corporativa, el día 16 de marzo de 2022 a través de correo electrónico, desde esta Asesoría una vez analizado lo expuesto se concluye que se mantiene la observación descrita en el informe preliminar y esta aun cuando no implica la suscripción de plan de mejoramiento si implica que se realice la corrección del reporte “*Equipos de Cómputo IDPC 31-12-2021*”, por parte de la dependencia.

**Recomendación:** Dada la obligación de la entidad de mantener la consistencia e integridad de la información, se recomienda a la Subdirección de Gestión Corporativa, adelantar acciones conducentes a la generación de controles que permitan que la información sea la misma reportada por las diferentes dependencias, así como, a los diferentes usuarios.

Lo anterior se recomienda para dar cumplimiento a lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG en la 5ta. Dimensión - Información y Comunicación, según lineamientos del Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión Institucional Versión 4 de marzo de 2021, que en numeral 5.3 Atributos de calidad, se definieron entre otros los siguientes:

* Información necesaria para el análisis y gestión de los procesos de la entidad y la toma de decisiones basada en la evidencia
* Información disponible, integra y confiable para el análisis, la identificación de causas, la generación de acciones de mejora y la toma de decisiones

*"(...)La comunicación hace posible difundir y transmitir la información de calidad que se genera en toda la entidad, tanto entre dependencias como frente a los grupos de valor"(...).*

Lo cual facilita el control de la gestión y el control ciudadano.

* + 1. **Equipos de cómputo en arrendamiento**

En revisión del contrato de prestación de servicios IDPC-PS-372-2021 suscrito con B2B TIC SAS para *“Contratar el alquiler e instalación de computadores de escritorio con su respectiva configuración y puesta en funcionamiento en las instalaciones del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural”* se observó que la entidad incorporó en el precitado contrato, la cláusula 28 “*acuerdo de confidencialidad y manejo de la información*” y 29 “*derechos de autor”* con el fin de garantizar la aplicación de políticas y controles que apoyen el cumplimiento y/o uso de software legal y salvaguardar el uso y manejo de la información, conforme a las disposiciones normativas aplicables en materia de derechos de autor y seguridad de la información.

En lo referente a la base de datos *“Equipos de Cómputo IDPC 31-12-2021”* suministrada por la Subdirección de Gestión Corporativa se observó, que la entidad tiene en alquiler veinticuatro (24) equipos de cómputo, como se detalla a continuación:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dependencias / Ubicación** | **Casa Genoveva** | **Casa Palomar** | **Casas Gemelas** | **Museo Bogotá** | **Total** |
| Protección e Intervención | 5 | 6 | 3 |  | **14** |
| Educativa |  |  |  | 2 | **2** |
| Gestión Documental |  |  | 2 |  | **2** |
| Divulgación | 1 |  |  |  | **1** |
| Subdirección de Divulgación | 1 |  |  |  | **1** |
| Relacionamiento interinstitucional | 1 |  |  |  | **1** |
| Asesores de Dirección  | 1 |  |  |  | **1** |
| Comunicaciones | 1 |  |  |  | **1** |
| Jurídica | 1 |  |  |  | **1** |
| **Total** | **11** | **6** | **5** | **2** | **24** |

 ***Fuente:*** *Equipos de Cómputo IDPC 31-12-2021” suministrada por la Subdirección de Gestión Corporativa*

En lo referente a la forma de pago del precitado contrato, mediante una muestra de siete (7) solicitudes de pago y certificación de cumplimiento se verificó, el pago de alquiler e instalación de equipos de cómputo y se observó, que estos se vienen realizando de manera mensual y que la disponibilidad de los recursos financieros se encuentran soportados con los certificados de registro presupuestal de funcionamiento No 557 y de inversión No 558 expedidos por la entidad, en cumplimiento a las condiciones contractuales.

**Recomendación:** Sin perjuicio de cumplimiento se recomienda incluir en el formato del proceso de Gestión Financiera “*SOLICITUD DE PAGO Y CERTIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATOS DIFERENTES A PRESTACIÓN DE SERVICIOS*” un ítem, que permita fortalecer la actividad de seguimiento respecto, al número de equipos alquilados y el valor pagado por cada uno de ellos, con el propósito de facilitar el ejercicio de supervisión, seguimiento y control.

* + 1. **Equipos de Cómputo respecto a los Estados Financieros**

En revisión de los Estados Financieros y notas contables de la vigencia 2021, correspondiente al rubro *“Equipo de Comunicación y Computación”* versus al inventario físico SIIGO se encontró una diferencia de $ 631.668.991 (49%) frente al costo histórico del inventario SIIGO, como se detalla a continuación:

|  |  |
| --- | --- |
| **Rubro** | **Valor EF 2021** |
| **EF:** Equipo de Comunicación y Computación | $ 1.486.732.945 |
| (-) Equipos de comunicación – Nota a los EF | $ 213.686.525 |
| **Sub Total** | **$1.273.046.420** |
| (-) Valor Activos Equipos de Cómputo SIIGO | $ 641.377.429 |
| **Total Diferencia** | **$ 631.668.991** |

**Recomendación:** Dada la obligación de la entidad de mantener la consistencia e integridad de los Estados Financieros se recomienda verificar, identificar y ajustar en el sistema contable SIIGO, si el reporte tiene saldos iniciales no discriminados o si existen activos no identificados dentro del rubro de equipo de cómputo, con el propósito de asegura la consistencia material de este rubro objeto del presente seguimiento.

**Respuesta Subdirección de Gestión Corporativa**

Revisado el contenido de la anterior información junto con Control Interno, se observa que no existe la diferencia de $631.668.991, entre los Estados Financieros y el inventario físico, la apreciación sobre la citada diferencia deviene de   una falla en la interpretación del requerimiento, donde no se entregó el archivo que sustenta la cuenta de equipos de computación, referida a servidores, acces point, CPU, impresoras, Scanner, periféricos, Routers, computadores, entre otros, sino que solo se entregó la información referida a Computadores, lo anterior teniendo en cuenta que la persona responsable del almacén es nueva en el cargo. De acuerdo con lo anterior se realizó una interpretación errónea  por la naturaleza del requerimiento para “equipos de cómputo” por parte del proceso de Bienes e Infraestructura con base a la información requerida por la oficina de Control Interno, lo cual condujo a que no se suministrará la base por cuenta contable de “Equipos de computación”, que incluye los demás bienes que se catalogan en este grupo contable, ya mencionado.

Una vez revisado el resultado del informe de Control Interno, se identificó la situación expuesta; por lo cual se precisa que el archivo completo si se puede generar por el sistema de información financiera, por ende, se toma nota y se informa que es posible suministrar la información cuando se requiera (se envía archivo adjunto, el cual se puede filtrar  por cuenta contable).

Finalmente  es importante informar que la conciliación Contabilidad - Inventarios se realiza mensualmente y en aquellas ocasiones que se han presentado diferencia, generalmente por caídas de luz, hemos tenido que recurrir al consultor de SIIGO - integrasoft para solucionar, toda vez que cuando se realizan las transacciones del aplicativo de inventarios quedan registradas en la contabilidad.

**Valoración de la Respuesta por la Asesoría de Control Interno:**

En atención a la respuesta dada por la Subdirección de Gestión Corporativa, el día 16 de marzo de 2022 a través de correo electrónico, la Asesoría de Control Interno una vez analizado lo expuesto, revisó la base entregada *“Matriz bienes a diciembre 31 de 2021”* donde se confirmó que la diferencia reportada en el informe preliminar de $631.668.991 del rubro contable *“equipos de cómputo”* corresponde a servidores, acces point, CPU, impresoras, Scanner, periféricos, Routers, computadores, entre otros.

Dado lo anterior, la observación descrita en el informe preliminar será objeto de modificación en el informe final, como se detalla a continuación:

En revisión de los Estados Financieros y notas contables de la vigencia 2021 se encontró que el valor de los activos del rubro “*Equipo de Comunicación y Computación*” es de $ 1.486.732.945 y que este es consistente respecto al inventario físico registrado en SIIGO, como se detallada a continuación:

|  |  |
| --- | --- |
| **Detalle del Rubro** | **Valor EF 2021** |
| \*320 **-** Equipos de Cómputo (*Inventario SIIGO*) | $ 641.377.429 |
| \*\*Equipos de comunicación – Nota a los EF (*Pág. 40*) | $ 213.686.525 |
| \*\*\*Servidores, acces point, CPU, impresoras, Scanner, periféricos, Routers, computadores, entre otros (*Inventario SIIGO*) | $ 631.668.991 |
| **Total Equipo de Comunicación y Computación** | **$ 1.486.732.945** |

 *Fuente: \*Inventario SIIGO, \*\* Notas Estados Financieros Pág. 40 \*\*\* Inventario SIIGO*

* 1. **INVENTARIO DE LAS LICENCIAS DE SOFTWARE**

Verificado el número de software licenciado adquirido por la entidad y registrado en el “*Inventario de Software IDPC”* cuarenta y dos (42), se evidenció que treinta y seis (36) no cuenta con campo de información que permita determinar el número de licencias instaladas, por lo cual no es posible establecer la disponibilidad y/o cantidad residual, frente a las compras realizadas.

Así mismo se observó, en una muestra de treinta (31) equipos seleccionados, que estos tienen identificado el número de licencias instaladas y disponibles como se detalla a continuación:

| **Nombre** | **AUTOCAD** | **ADOBE CREATIVE CLOUD** | **PHOTO****SHOP** | **ILLUSTRATOR** | **SKETCHUP** | **ACROBAT PDF** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Cantidad de licencias** | **23** | **6** | **15** | **8** | **5** | **5** |
| **Licencias disponibles** | **0** | **0** | **2** | **0** | **0** | **0** |
| Felipe Villamil | **X** |  |  |  |  |  |
| Efraín José Canedo Castro | **X** |  | **X** |  |  |  |
| Javier Fernando Mateus Tovar | **X** |  | **X** |  |  |  |
| Ana Marcela Castro González | **X** |  |  |  |  |  |
| Iván Camilo Rodríguez Wilches | **X** |  | **X** | **X** | **X** |  |
| Laura Angélica Moreno Lemus | **X** |  | **X** |  |  |  |
| Alicia Victoria Bello Duran | **X** |  | **X** | **X** |  |  |
| Jorge Rodríguez | **X** |  | **X** | **X** | **X** |  |
| Nicolás Pachón | **X** |  | **X** | **X** | **X** |  |
| Ana Gabriela Pinilla | **X** |  | **X** |  |  |  |
| Ricardo Arias | **X** |  | **X** | **X** |  |  |
| Diana Sophia Rayo | **X** |  | **X** | **X** |  |  |
| Sergio Mario Valencia | **X** |  |  |  |  |  |
| Ricardo Escobar | **X** |  |  |  |  |  |
| Paola Barragán  | **X** |  |  |  |  |  |
| Giovanna Barón | **X** |  |  |  |  |  |
| María Claudia Vargas | **X** |  |  |  |  |  |
| Sandra Palacios | **X** |  |  |  |  |  |
| Leonardo Ochica |  | **X** |  |  |  |  |
| Bibiana Vivas |  | **X** |  |  |  |  |
| María José Echeverri Uribe |  |  | **X** |  |  |  |
| Laura Cuervo | **X** | **X** |  |  | **X** |  |
| Fernanda González | **X** |  |  |  |  |  |
| Hever Cruz | **X** |  |  |  |  |  |
| Daniel Cuellar Medina | **X** | **X** |  |  |  |  |
| Aura López |  |  |  |  |  | **X** |
| Harold Agudelo |  |  |  |  |  | **X** |
| Ever Bareño |  |  |  |  |  | **X** |
| Mary Rojas |  | **X** | **X** | **X** |  | **X** |
| Sandra Romo |  |  |  |  |  | **X** |
| Sistemas | **X** | **X** | **X** | **X** | **X** |  |

Adicionalmente se encontró, que el IDPC hace uso de treinta (33) licencias de software libre como se detalla a continuación donde se evidenció que esta fuente de información no cuenta un campo que permita determinar el número de licencias instaladas y los respectivos usuarios:

| **ITEM** | **SOFTWARE LIBRE** | **UBICACIÓN** | **DESCRIPCIÓN** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | Adobe Reader | Equipos de Cómputo del IDPC | Visor de archivos PDFgratuito y de confianza paraver, imprimir, firmar,compartir y comentar archivos PDF. |
| 2 | Java | Equipos de Cómputo del IDPC | Lenguaje de programación yplataforma informática, parasoluciones empresariales y aplicaciones. |
| 3 | Google Chrome | Equipos de Cómputo del IDPC | Navegador web de internet. |
| 4 | Mozilla Firefox | Equipos de Cómputo del IDPC | Navegador web libre y decódigo abierto, desarrollado para distintas plataformas |
| 5 | E-Pass | Equipos de Cómputo del IDPC | Programa para instalación de firma electrónica. |
| 6 | Putty | Equipos de Cómputo del IDPC | Software para instalación deequipos de red.  |
| 7 | Visor de AutoCAD | Equipos de Cómputo del IDPC | Software de diseño utilizadopara dibujos en 2D y 3D. |
| 8 | 7 ZIP | Equipos de Cómputo del IDPC | Archivador de ficheros libre |
| 9 | Google Earth pro | Equipos de Cómputo del IDPC | Software de datosgeoespaciales utilizados para cartografía |
| 10 | Chip | Equipos de Cómputo del IDPC | Software de la Contaduría General.  |
| 11 | Sivicof | Equipos de Cómputo del IDPC | Software de sistema devigilancia y control fiscal |
| 12 | Segplan | Equipos de Cómputo del IDPC | Software de sistema deseguimiento a losprogramas, proyectos ymetas del plan de desarrollo de Bogotá. |
| 13 | Presenter Light | Equipos de Cómputo del IDPC | Software de proyección deVideo Beam |
| 14 | Epson Power Light | Equipos de Cómputo del IDPC | Software de proyección deVideo Beam |
| 15 | Google Drive FileStream | Equipos de Cómputo del IDPC | Aplicación para MAC o PCque permite acceder aarchivos de Google Drive desde un ordenador. |
| 16 | Open Office | Equipos de Cómputo del IDPC | Procesador de palabras,hojas de cálculo, gráficos y bases de datos entre otros. |
| 17 | Complemento deAccess Runtime | Equipos de Cómputo del IDPC | Software que permite probaraplicaciones de Microsoft,Access, a usuarios en sus ordenadores. |
| 18 | Linux Ubuntu | Equipos de Cómputo del IDPC | Sistema operativo desoftware libre y código abierto. |
| 19 | Bizagi Modeler | Equipos de Cómputo del IDPC | Software para crear diagramas de procesos |
| 20 | Visual Studio Code (User) | Equipos de Cómputo del IDPC | Es un editor de código fuente desarrollado por Microsoft |
| 21 | Libre Office | Equipos de Cómputo del IDPC | Es un paquete de software de oficina libre y de código abierto, compatible con los principales paquetes ofimáticos, |
| 22 | PostgreSQL  | Equipos de Cómputo del IDPC | Es un sistema para gestionar bases de datos de muy alto nivel |
| 23 | SAP | Equipos de Cómputo del IDPC | Es un sistema financiero de la Secretaria de hacienda |
| 24 | Acces Runtime | Equipos de Cómputo del IDPC | Permite probar aplicaciones de Microsoft Access a los usuarios que No tienen Access instalado en sus ordenadores. Los desarrolladores o programadores pueden también crear aplicaciones o programas en Access y distribuirlo para su uso a los usuarios que No dispongan de Microsoft Access |
| 25 | Garmin BaseCamp | Equipos de Cómputo del IDPC | Permite Importar y visualizar mapas en 2D o 3D |
| 26 | Rotulos Factory  | Equipos de Cómputo del IDPC | Permite, instalar, diseñar e imprimir sus etiquetas en hojas |
| 27 | PostGIS 2.7 | Equipos de Cómputo del IDPC | Complemento espacial de bases de datos |
| 28 | Notepad++ | Equipos de Cómputo del IDPC | Es un editor de texto y de código fuente libre con soporte para varios lenguajes de programación |
| 29 | QGIS | Equipos de Cómputo del IDPC | Es un Sistema de Información Geográfica libre y de Código Abierto |
| 30 | XAMPP | Equipos de Cómputo del IDPC | Es una distribución de Apache que incluye varios software libres (similar a una distribución de Linux). Es gratuita y puede ser copiada libremente de acuerdo a la licencia GNU GPL. |
| 31 | MobaXterm | Equipos de Cómputo del IDPC | Es una aplicación de terminal mejorada que trae las características avanzadas de una línea de comandos similar a Unix a Windows |
| 32 | GitBash | Equipos de Cómputo del IDPC | Git Bash es una aplicación para entornos de Microsoft Windows que ofrece una capa de emulación para una experiencia de líneas de comandos de Git. |
| 33 | Python | Equipos de Cómputo del IDPC | Lenguaje multiplataforma de código abierto y, por lo tanto, gratuito, lo que permite desarrollar software sin límites. |

**Recomendación:** Implementar las actividades del registro de la información respecto al número de equipos de cómputo y la actualización de las licencias asignadas en cada uno de ellos, con el fin de implementar un control que asegure, la instalación controlada de software licenciado y libre y estos sean acorde con el número de licencias adquiridas.

* 1. **MECANISMOS DE CONTROL PARA EVITAR LA INSTALACIÓN DE PROGRAMAS O APLICATIVOS LICENCIADOS**

Respecto a los controles implementados por la Entidad para prevenir la instalación y uso de software no autorizado se evidenció, que la entidad mantiene activos los mecanismos de control tales como:

* Controlador de dominio, el cual permite validar a los usuarios de la red que son parte de la plataforma de clientes del IDPC, los cuales reciben los servicios de información.
* Autenticación para el acceso a la sesión con el usuario administrador del Controlador de Dominio denominado MORFEO.idpc.gov.co
* Así mismo, se encontró la fecha que la entidad cuenta con políticas, manuales, procedimiento u otros mecanismos de control que de manera acorde con mejores prácticas aplicables a la gestión de usuarios, administración de perfiles y/o privilegios de software según las funciones asignadas y el nivel de responsabilidad del cargo.
* En una muestra de 194 equipos de cómputo se verificó en visita in – situ el cumplimiento de la política de operación, *“Ningún funcionario o contratista está autorizado para modificar o trasladar en* *todo o en parte los equipos a su cargo, como tampoco instalar software no autorizado por* l*os responsables del área de sistemas”* donde se identificó que el *“control de cuentas de usuario*” se encuentra activo, el cual garantiza el cumpliendo de la precitada política y como resultado no se encontró software no autorizado.
	1. **SOFTWARE DADO DE BAJA - VIGENCIA 2021**

Respecto al proceso de bajas de software, la Subdirección de Gestión Corporativa manifestó que durante la vigencia 2021 no se realizó este proceso, no obstante, al verificar el informe de seguimiento y/o evaluación de Derechos de Autor con radicado No 20211200054983 con fecha del 19 de marzo de 2021 se encontró, que once (11) licencias se encontraban en propuesta para dar de baja por versionamiento y/o vencimiento, como se enuncia a continuación:

1. LICENCIA OFFICE MICROSOFT 2003
2. SISTEMA DE INFORMACIÓN GEOGRÁFICA SISBIC
3. ACTUALIZACIÓN HACIA MAP 3D 200
4. SOFTWARE MÓDULO ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS
5. LICENCIA OFFICE 2010 OLP GOV
6. LICENCIA ADOBE INDESIGN CS5
7. LICENCIA OFFICESTD 2010 OLP NL
8. LICENCIA AUTOCAD 2013 COMERCI
9. LICENCIA ADOBE CS6 MASTER COLL
10. LICENCIA DATA REVIEWER EXTENSI
11. PROJECT STD 2019OLP NLGOV

**Recomendación:** Dada la importancia y obligación que tiene la entidad de mantener los inventarios actualizados conforme a su vida útil se recomienda, a la Subdirección de Gestión Corporativa adelantar acciones inmediatas y conducentes para culminar el proceso de baja con el propósito de mantener definir y actualizar los Estados Financieros respecto a los Activos de la entidad y su depreciación.

* 1. **MECANISMOS DE CONTROL PARA EVITAR EL INGRESO A PÁGINAS NO AUTORIZADAS**

Verificada la efectividad del control utilizado, para evitar el ingreso a páginas no autorizadas se encontró, que la entidad cuenta con un sistema de información denominado “*FortiGate 100E”* cual es una solución de seguridad de alto rendimiento que permite filtrar y examinar la información que viene a través de su conexión a Internet. Como resultado de visita in-situ no se encontró acceso a páginas no autorizadas.

* 1. **MECANISMOS DE CONTROL QUE GARANTICEN LA DISPONIBILIDAD, SEGURIDAD, INTEGRIDAD Y RESPALDO DE LOS DATOS E INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD (BACKUP, ANTIVIRUS ENTRE OTROS)**

En lo referido a los mecanismos de control para asegurar la disponibilidad, seguridad, integridad y respaldo de los datos e información se observó, que la entidad a través de Datto realiza las copias de seguridad y recuperación de la información lo cual garantiza la protección de la información.

Respecto al control para mitigar la perdida de información por virus informáticos, la entidad adquirió el programa antivirus KASPERSKY el cual permite bloquear, detectar, desinfectar y eliminar los virus informáticos.​ A la fecha no se tiene reporte por perdida de información.

* 1. **PÓLIZA(S) DE SEGUROS SOFTWARE Y HARDWARE**

En revisión de la PÓLIZA DE SEGURO DE MULTIRIESGO No 11770 adquirida con AXA COLPATRIA SEGUROS S.A se observó, que el día 13 de diciembre de 2021 esta fue renovada por valor de $153.714.615 IVA incluido, la cual cubre los siguientes amparos:

* Básico incendio y/o rayo (todo riesgo daño material)
* Daños por agua
* Explosión
* Extended coverage
* Hmacc/amit - terrorismo
* Terremoto
* Sustracción con violencia
* Sustracción sin violencia
* Remoción de escombros
* Básico rotura accidental
* Incendio, impacto de rayo (todo riesgo daño material)
* Errores de manejo, descuido, impericia, negligencia
* Corto circuito, arco voltaico
* Sabotaje
* Errores de diseño
* Cuerpos extraños
* Hmacc/amit - terrorismo
* Hurto calificado
* Hurto simple

**Recomendación:** Sin perjuicio de cumplimiento y con el ánimo de contribuir a la materialización de riesgos de tipo cibernético a los que puede estar expuestos la entidad se recomienda, revisar la viabilidad de amparar la seguridad de la red, restauración de datos / descontaminación de software maliciosos (malware), ataques cibernéticos, robo de información, entre otros.

* 1. **HOJAS DE VIDA DE LOS EQUIPOS DE CÓMPUTO**

En lo referido a las hojas de vida de los equipos de cómputo se identificó que la entidad para el año 2021 no contaba con una solución informática que gestione la información relevante de los equipos de cómputo (hardware y software), por lo cual el IDPC realizó un análisis del software de la mesa de ayuda “Aranda” e identificó, que una de las bondades que tiene este aplicativo, es el módulo de inventarios. No obstante, para el acceso y uso de este módulo se requiere renovar la licencia.

Dado a lo anterior, la entidad viene adelantando acciones conducentes para la adquisición e implementación del precitado modulo en la vigencia 2022

1. **FORTALEZAS EVIDENCIADAS**

Disposición de los funcionarios para la atención del seguimiento

1. **OBSERVACIONES**
	1. Al verificar la información emitida por el sistema contable SIIGO de trescientos (320) equipos versus el reporte *“Equipos de Cómputo IDPC 31-12-2021” de trescientos diecinueve (319) equipos* suministrado por la Subdirección de Gestión Corporativa se encontró las siguientes diferencias:
* En el inventario del sistema contable SIIGO se encontró, que los dos (2) equipos sin asignar corresponde a PORTATIL DELL VOSTRO 3468/14 H con código 000900570 y 000900572 que se encuentran con **estado activo,** sin embargo, estos fueron dados de baja el día 24 de julio del 2019, los cuales se encuentran ubicados en las Casas Gemelas y en el almacén de la Casa CADEL.
* Así mismo, se encontró que siete (7) equipos, de los cuales se encuentran asignados a la Subdirección Gestión Corporativa (3); Subdirección de Protección e Intervención (1); Subdirección de Gestión Territorial (1); Dirección (1) y Museo Bogotá (1), se encuentran en **estado activo** no obstante, estos fueron dados de baja en el mes de julio de 2019. Lo anterior se debió a errores en la base remitida por el área de Almacén.
* Al verificar el reporte *“Equipos de Cómputo IDPC 31-12-2021” de trescientos diecinueve (319)* versus los trescientos veinte (320) reportados en el sistema contable SIIGO se identificó que el equipo que se encuentra como faltante corresponde a la CPU Unidad de procesamiento CE, código 000900538 ubicado en Museo Bogotá. Lo anterior se debió a errores en la base remitida por el área de Almacén.
	1. Verificado el número de software licenciado adquirido por la entidad y registrado en el “*Inventario de Software IDPC”* cuarenta y dos (42), se evidenció que treinta y seis (36) no cuenta con campo de información que permita determinar el número de licencias instaladas, por lo cual no es posible determinar la disponibilidad y/o cantidad residual, frente a las compras realizadas
1. **NO CONFORMIDADES DETECTADAS**

No se identificó No Conformidades

1. **CONCLUSIÓN GENERAL**

Resultado de la verificación de la existencia y aplicación de políticas y controles para el uso de software legal, se observó, que la Entidad cuenta con actividades de control efectivas para prevenir el riesgo legal y el uso de software no licenciado conforme a las normas vigentes.

1. **RECOMENDACIONES**

Derivado de las anteriores observaciones, las principales recomendaciones son:

* 1. Dada la obligación de la entidad de mantener la consistencia e integridad de la información, se recomienda a la Subdirección de Gestión Corporativa, adelantar acciones conducentes a la generación de controles que permitan que la información sea la misma reportada por las diferentes dependencias, así como, a los diferentes usuarios.
	2. Sin perjuicio de cumplimiento se recomienda incluir en el formato del proceso de Gestión Financiera “*SOLICITUD DE PAGO Y CERTIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATOS DIFERENTES A PRESTACIÓN DE SERVICIOS*” un ítem, que permita fortalecer la actividad de seguimiento respecto, al número de equipos alquilados y el valor pagado por cada uno de ellos, con el propósito de facilitar el ejercicio de supervisión, seguimiento y control.
	3. Implementar las actividades del registro de la información respecto al número de equipos de cómputo y la actualización de las licencias asignadas en cada uno de ellos, con el fin de implementar un control que asegure, la instalación controlada de software licenciado y libre y estos sean acorde con el número de licencias adquiridas.
	4. Dada la importancia y obligación que tiene la entidad de mantener los inventarios actualizados conforme a su vida útil se recomienda, a la Subdirección de Gestión Corporativa adelantar acciones inmediatas y conducentes para culminar el proceso de baja con el propósito de mantener, definir y actualizar los Estados Financieros respecto a los Activos de la entidad y su depreciación.
	5. Sin perjuicio de cumplimiento y con el ánimo de contribuir a la materialización de riesgos de tipo cibernético a los que puede estar expuestos la entidad se recomienda, revisar la viabilidad para contratar un seguro adicional el cual este enfocado a la seguridad de la red, restauración de datos / descontaminación de software maliciosos (malware), ataques cibernéticos, robo de información, entre otros.