

TIPO DE AUDITORÍA	Auditoría SCI
FECHA DEL INFORME	2023-07-22
FECHA DE LA AUDITORÍA	2023-07-08
Lugar	

LÍDER DE PROCESO

Nombre - Cargo / Dependencia

Mauricio Cajica Martinez - DIRECTOR TECNOLOGIA

COLABORADORES QUE ATENDIERON LA AUDITORÍA

Nombre - Cargo / Dependencia

Mauricio Cajica Martinez - DIRECTOR TECNOLOGIA

Carlos Eduardo Cruz Gonzalez - ANALISTA TECNOLOGIA

Colaboradores adicionales

Andres Julian Hernandez Valencia

Martha Robayo

Lizeth Karina Quiroga Garzon

EQUIPO AUDITOR

Nombre - Cargo / Dependencia

Marlon Rene Castro Salcedo - CONTRATISTA OCI

PROCESOS	<ul style="list-style-type: none"> Gestión de Servicios Tecnológicos
PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD A AUDITAR	Gestión de Servicios Tecnológicos
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA	Analizar, verificar y evaluar la gestión de proyectos de la Dirección de Tecnología aplicada en el procedimiento de requerimientos de desarrollo tecnológico.
ALCANCE	Se realizará verificación del procedimiento gestión de requerimientos de desarrollo tecnológico, de cómo se realiza la gestión de proyectos y el control de cambios y despliegue, durante el periodo comprendido entre octubre de 2022 y abril de 2023.
CRITERIOS	<ul style="list-style-type: none"> Ley 87 de 1993 Decreto 1499 de 2017 Procesos y procedimientos ICETEX Normatividad aplicable

HALLAZGOS

CRITERIO DE AUDITORÍA	TIPO	DESCRIPCIÓN	RECOMENDACIÓN
<ul style="list-style-type: none"> Gestión de Requerimientos de Desarrollo Tecnológico <ul style="list-style-type: none"> Procedimiento 	Hallazgo	<p>Los proyectos evaluados presentan deficiencias y desviaciones significativas en relación con los plazos establecidos. Esto se debe a la falta de medidas para identificar y abordar los riesgos potenciales que podrían afectar el desarrollo y la finalización exitosa de los proyectos. Además, la ausencia de análisis exhaustivo de los posibles riesgos en la etapa de planificación ha llevado a la aparición de situaciones imprevistas y la falta de planes de contingencia o acciones preventivas para abordar dichos riesgos.</p> <p>Esta deficiencia en la gestión de riesgos ha generado retrasos y desviaciones en el cumplimiento de los plazos establecidos, así como dificultades adicionales en la ejecución de los proyectos. Además, la falta de anticipación y preparación para los riesgos no previstos ha</p>	<ol style="list-style-type: none"> Implementar un proceso formal de gestión de riesgos en proyectos en todas las etapas del ciclo de proyectos. Esto incluye realizar un análisis exhaustivo de los posibles riesgos, evaluar su probabilidad e impacto, establecer planes de contingencia o acciones preventivas y emitir a la alta dirección alertas tempranas. Establecer un sistema de seguimiento y reporte de riesgos, que permita monitorear y controlar los riesgos identificados, así como detectar la aparición de nuevos riesgos durante la ejecución del proyecto. Realizar una evaluación final de los riesgos identificados al cierre del proyecto, para aprender de

		<p> falta de anticipación y preparación para los riesgos no previstos ha llevado a reacciones improvisadas y una menor capacidad de respuesta frente a situaciones imprevistas. Como resultado, los proyectos podrían enfrentar consecuencias fiscales, operativas, disciplinarias y económicas, generando impactos negativos en la entidad.</p> <p>Anexo 01. Proyectos Revisados</p>	<p>la experiencia y mejorar los procesos y prácticas en futuros proyectos.</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. Asignar los recursos adecuados y responsabilidades claras para la gestión de riesgos, garantizando que haya un enfoque proactivo y continuo en la identificación y mitigación de los riesgos. 5. Promover una cultura de gestión de riesgos en toda la organización, fomentando la conciencia y la responsabilidad compartida en la identificación y mitigación de los riesgos en los proyectos.
<ul style="list-style-type: none"> • Gestión de Requerimientos de Desarrollo Tecnológico <ul style="list-style-type: none"> ◦ Procedimiento 	Hallazgo	<p>Durante la verificación de los 22 controles vinculados al Mapa de Riesgo Operacional del proceso de gestión tecnológica, se llevó a cabo la calificación de los determinantes correspondientes a: tipo de control, implementación, documentación, automatización, efectividad y mitigación de los riesgos. En este proceso se observó que de la muestra de 20 controles, su diseño fue calificado como parcialmente adecuado, mientras que 2 de ellos exhibieron deficiencias en cuanto a su efectividad. Estos resultados se ajustan a los criterios definidos en el capítulo XXIII de las Reglas Relativas a la Administración del Riesgo Operacional de la Circular Básica Contable y Financiera (C.E. 100 de 1995).</p> <p>La falta de diseño adecuado y la debilidad en la efectividad de los controles asociados al Mapa de Riesgo Operacional pueden aumentar el nivel de exposición a riesgos en el proceso de gestión tecnológica. Esto podría dar lugar a impactos negativos en la organización, incluyendo riesgos operativos, financieros y de cumplimiento.</p> <p>Anexo 02. Evaluación SARO</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Revisar y fortalecer el diseño de los controles asociados al Mapa de Riesgo Operacional del proceso de gestión tecnológica. Esto implica evaluar y ajustar los determinadores de tipo de control, aplicación, documentación, automatización, efectividad y mitigación de riesgos para garantizar su adecuación y alineación con los criterios establecidos. 2. Implementar medidas correctivas y mejoras en los controles que han sido calificados como parcialmente adecuados o que requieren mejoras. Esto puede incluir la revisión de procedimientos, la actualización de documentación, la optimización de procesos y la capacitación del personal involucrado. 3. Evaluar la efectividad de los controles implementados y realizar seguimiento continuo para garantizar su funcionamiento adecuado. Esto implica establecer mecanismos de monitoreo, reporte y revisión periódica de los controles para identificar posibles desviaciones y tomar acciones correctivas oportunas. 4. Ampliar el alcance de revisión de controles a otros procesos y etapas del ciclo de proyectos, incluyendo el procedimiento de requerimientos de desarrollo tecnológico. Esto permitirá una evaluación integral de los riesgos y la implementación de controles efectivos en todas las áreas relevantes.

Firmas	Nombre	Cargo	Fecha
Aprobador	Carlos Javier Rodríguez Ordoñez	JEFE DE OFICINA OCI	2023-08-31 16:15:17
Revisor	Carlos Javier Rodríguez Ordoñez	JEFE DE OFICINA OCI	2023-08-31 16:15:17
Auditor	Marlon Rene Castro Salcedo	CONTRATISTA OCI	2023-09-01 18:12:19
Revisor	Jose Jaime Beltran Arias	COORDINADOR OCI	2023-09-05 15:54:24