



FONCEP-FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS CESANTÍAS Y PENSIONES
Al contestar cite Radicado EI-00496-202300939-Sigef Id: 514972
Folios: 2 Anexos: 1 Fecha: 26-enero-2023 14:41:46
Dependencia: OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO
Origen: ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA
Destino: MARTHA LUCIA VILLA RESTREPO, JOHN JAIRO BELTRAN QUIÑONES, ANGELICA MALAVER
GALLEGO, CARLOS ENRIQUE FIERRO SEQUERA, CRISTIAN MAURICIO AMAYA MARTINEZ, ANDRES
JAVIER SOLÓRZANO ULLOA, MARIO ROBERTO MOLANO LOPEZ, MAGNOLIA VEGA RODRIGUEZ
Serie: 50.6 SubSerie: 50.6.2

COMUNICACIÓN INTERNA

PARA:

MARTHA LUCÍA VILLA RESTREPO
Directora General

JOHN JAIRO BELTRÁN QUIÑONES
Subdirector de Prestaciones Económicas

ANGÉLICA MALAVER GALLEGU
Subdirectora Financiera y Administrativa

CARLOS ENRIQUE FIERRO SEQUERA
Subdirector Jurídico

CRISTIAN MAURICIO AMAYA MARTINEZ
Jefe Oficina Asesora de Planeación

ANDRÉS JAVIER SOLÓRZANO ULLOA
Jefe Oficina de Informática y Sistemas

MARIO ROBERTO MOLANO LÓPEZ
Jefe Oficina de Control Disciplinario Interno

MAGNOLIA VEGA RODRÍGUEZ
Asesor Dirección – Comunicaciones y Servicio al Ciudadano

DE:

ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA
Jefe Oficina de Control Interno.

ASUNTO: Seguimiento a la gestión de riesgos, monitoreo y materialización FONCEP – Cuarto trimestre 2022.

Cordial saludo,

De conformidad con el Plan anual de auditorías de la vigencia 2023 y dando cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto 1083 de 2015 “Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”. Art. 2.2.21.5.3., lo estipulado en la “Guía para la administración del riesgo de Gestión y el diseño de controles en entidades públicas.” del DAFP y el manual de gestión del riesgo del FONCEP vigente; se adjunta a la presente comunicación el informe de la tercera línea de defensa correspondiente al seguimiento realizado a la gestión, monitoreo y materialización de los riesgos de la entidad con corte al cuarto trimestre 2022.

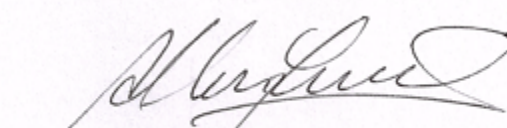
La Oficina de Control Interno observó el fortalecimiento de la gestión de riesgos durante el cuarto trimestre de 2022, estableciendo que el sistema de control interno es adecuado. En el informe adjunto y el Anexo: Seguimiento matriz de riesgos operacionales, seguridad de la información,



metas y resultados, ambientales, fiduciarios y de corrupción con corte al 31 de diciembre de 2022 – FONCEP, se detalla el estado actual de la gestión de riesgos y se presentan recomendaciones a la primera y segunda línea de defensa para la mejora continua de la gestión del riesgo del FONCEP.

En caso de tener observaciones al contenido del presente seguimiento, se solicita sean comunicadas dentro de los 3 días hábiles siguientes a la radicación; de no recibirse respuesta alguna, se dejará en firme y se procederá a su publicación.

Un cordial saludo,



ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA
Jefe de Oficina de Control Interno

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Revisó y aprobó	Alexandra Yomayúza Cartagena	Jefe	Oficina de Control Interno	
Proyectó	Piedad Cuervo Rojas	Contratista	Oficina de Control Interno	

Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || www.foncep.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



Seguimiento a la gestión de riesgos, monitoreo y materialización. Cuarto trimestre 2022.

1. Objetivo.

Verificar la gestión adelantada respecto a los riesgos del FONCEP durante el cuarto trimestre de 2022.

1.1. Objetivos específicos.

- Verificar el estado de los riesgos en cuanto hace relación a la identificación, valoración y monitoreo adelantado con corte al 31 de diciembre de 2022.
- Revisar las acciones adelantadas respecto a la materialización de los riesgos.
- Determinar el nivel de cumplimiento de la política de gestión del riesgo del FONCEP.

2. Alcance.

El alcance del presente seguimiento abarca la gestión adelantada a los riesgos de proceso, seguridad de la información, metas y resultados, fiduciarios, ambientales y de corrupción de la entidad, en sus etapas de identificación, valoración, monitoreo y materialización, acorde con la matriz de riesgos registrada en el aplicativo VISION – Módulo de gestión del riesgo al corte del 31 de diciembre de 2022.

3. Marco normativo.

- Decreto 1083 de 2015 “Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”. Art. 2.2.21.5.3.
- Política de gestión del riesgo del FONCEP del 19 de agosto de 2020
- Manual de gestión del riesgo: MOI-EST-DPG-004 V001 del 30 de septiembre de 2022.
- Guía para la administración del riesgo de Gestión y el diseño de controles en entidades públicas – DAFP.

4. Fuente de información.

Las fuentes de información tenidas en cuenta para la realización del seguimiento corresponden a:

- Herramienta VISIÓN - Módulo gestión del riesgo.
- Informes de monitoreo por proceso a los riesgos de la entidad reportados por la primera línea de defensa en VISION.
- Reporte de matriz de riesgo de proceso, seguridad de la información, metas y resultados, ambientales, SARLAFT, fiduciarios y de corrupción de FONCEP con corte al 31 de diciembre de 2022.
- Informes de auditorías y seguimiento radicados por la Oficina de Control Interno durante el cuarto trimestre 2022.

Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98
Edificio Condominio Parque Santander
Teléfono: +571 307 62 00 || www.foncep.gov.co



FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES

5. Metodología.

Las técnicas de auditoría utilizadas para detectar en forma razonable cualquier desviación o error en el área, proceso o actividad objeto de este análisis, son las generalmente aceptadas, tales como: inspección, observación, confirmación, análisis, comprobación, las cuales se aplicaron a la información suministrada por los responsables de los procesos involucrados y la registrada en el aplicativo, correspondiente al monitoreo de los riesgos.

6. Presentación de resultados.

La Oficina de Control Interno presenta los resultados obtenidos del seguimiento adelantado a la gestión del riesgo de la entidad, teniendo en cuenta los informes de monitoreo registrados por la primera y segunda línea de defensa, así como también las actividades adelantadas respecto a la materialización de los riesgos dentro del periodo comprendido entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2022.

Es importante señalar que para la evaluación efectuada por la OCI se tuvo en cuenta la Resolución DG-070 del 22 de septiembre de 2022 *“Por la cual se actualiza la adopción del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG como marco de referencia para el sistema de gestión institucional de FONCEP y se dictan otras disposiciones”*, acto administrativo mediante el cual se actualizó el mapa de procesos y se establecieron 20 procesos entre los cuales se agrega el proceso estratégico “Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional”, el proceso misional “Verificación y consolidación de la información laboral del Sistema de Seguridad Social en Pensiones-SGP”, así como se modifica la denominación del proceso “Gestión de servicios TI” por “Gestión de tecnologías de la información”.

6.1. Gestión integral de riesgos.

Teniendo en cuenta las acciones adelantadas por la primera y segunda línea de defensa durante el cuarto trimestre de 2022 así como también con lo registrado por los responsables de la primera línea de defensa en el monitoreo realizado al corte del 31 de diciembre de 2022, la OCI procedió a evaluar el cumplimiento del manual de gestión del riesgo vigente, por lo cual en la tabla que se registra a continuación se señalan los resultados obtenidos.

Tabla 1. Verificación gestión integral de riesgos FONCEP – Cuarto trimestre 2022.

Tipología	Total riesgos	Observaciones OCI
Proceso	37	En la matriz de riesgos de proceso se observaron 37 riesgos, los cuales al corte del 31 de diciembre de 2022 se encuentran gestionados y monitoreados. Del total de 91 controles definidos en los 37 riesgos de proceso se observaron 17 controles detectivos y 73 preventivos y 1 correctivo, la totalidad de estos se implementan de forma manual y periódicamente. Teniendo en cuenta lo anterior y con el fin de adelantar el correspondiente seguimiento a los riesgos y controles definidos durante el periodo, la OCI como resultado de las auditorias y seguimientos adelantados verificó la efectividad de 60 controles asociados a 25 riesgos de proceso incluyendo los evaluados en el presente informe, por lo cual se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el Anexo 1- “Seguimiento matriz de riesgos - Cuarto trimestre corte diciembre 31 de 2022 – FONCEP Oficina de Control Interno 2022”, específicamente en las recomendaciones registradas en los informes.

Tipología	Total riesgos	Observaciones OCI
Seguridad de la información	18	En la matriz de riesgos de seguridad de la información se observaron 18 riesgos, los cuales al corte del 31 de diciembre de 2022 se encuentran gestionados y monitoreados. Del total de 44 controles definidos en los 19 riesgos de seguridad de la información se observaron 7 controles detectivos y 37 preventivos, la totalidad de estos se implementan de forma manual y periódicamente. Teniendo en cuenta lo anterior y con el fin de adelantar el correspondiente seguimiento a los riesgos y controles definidos durante el periodo, la OCI como resultado de las auditorias y seguimientos adelantados verificó la efectividad de 29 controles asociados a 11 riesgos de seguridad de la información incluyendo los evaluados en el presente informe, por lo cual se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el Anexo 1- “Seguimiento matriz de riesgos - Cuarto trimestre corte diciembre 31 de 2022 – FONCEP Oficina de Control Interno 2022” específicamente en las recomendaciones registradas en los informes.
Metas y resultados	17	En la matriz de riesgos de metas y resultados se observaron 17 riesgos, los cuales al corte del 31 de diciembre de 2022 se encuentran gestionados y monitoreados. Del total de 60 controles definidos en los 17 riesgos de metas y resultados se observaron 5 controles detectivos, 53 preventivos y 2 correctivos, la totalidad de estos se implementan de forma manual y periódicamente. Teniendo en cuenta lo anterior y con el fin de adelantar el correspondiente seguimiento a los riesgos y controles definidos durante el periodo, la OCI como resultado de las auditorias y seguimientos adelantados verificó la efectividad de 31 controles asociados a 7 riesgos de metas y resultados incluyendo los evaluados en el presente informe, por lo cual se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el Anexo 1- “Seguimiento matriz de riesgos - Cuarto trimestre corte diciembre 31 de 2022 – FONCEP Oficina de Control Interno 2022” específicamente en las recomendaciones registradas en los informes.
Ambientales	1	El riesgo se encuentra gestionado y monitoreado con corte al 31 de diciembre de 2022. Del total de 5 controles definidos en el riesgo ambiental se observaron 2 controles detectivos y 3 preventivos. La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de seguimiento al cumplimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental - PIGA correspondiente al primer semestre 2022 radicado con ID 479903 del 9 de agosto de 2022.
Seguridad y salud en el trabajo. (SST)	2	Los riesgos se encuentran gestionados y monitoreados con corte al 31 de diciembre de 2022. De los 3 controles definidos en los riesgos STT, 1 es detectivo y 2 son preventivos y cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en informe de auditoría al proceso de gestión de talento humano radicado con ID497165 el 26 de octubre de 2022.
Fiduciarios	7	Los riesgos se encuentran gestionados y monitoreados con corte al 31 de diciembre de 2022. Los 7 controles definidos son preventivos con implementación manual y su ejecución es continua. Se recomienda documentar los controles. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas por la Oficina de Control Interno en el informe de evaluación integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero e informe primer trimestre de 2022 radicado con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID501014 del 11 de noviembre de 2022.
SARLAFT	1	El riesgo se encuentra gestionado y monitoreado con corte al 31 de diciembre de 2022 y registra un (1) control el cual es preventivo, su ejecución es manual y continua. El control no se encuentra documentado razón por la cual se recomienda adelantar las acciones necesarias para así garantizar la correcta ejecución y seguimiento del control. La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en la auditoria a contratación con corte a 31 de agosto de 2022 radicado con ID 497793 del 28 de octubre de 2022.
Corrupción	13	Los riesgos de corrupción se encuentran gestionados y monitoreados con corte al 31 de diciembre de 2022.

Tipología	Total riesgos	Observaciones OCI
		Del total de 25 controles definidos en los 13 riesgos de corrupción, se observaron 6 controles detectivos y 19 preventivos. La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en los informes de auditorías y seguimientos realizados durante la vigencia 2022, observando que durante el periodo no registraron situaciones que pudieran materializar los riesgos corrupción.

Elaboración propia OCI. Fuente: Suit VISION Empresarial Fecha de corte: 31 de diciembre de 2022

Es importante mencionar que la OCI continua observando debilidades en el diseño de los controles, situaciones que han sido identificadas y señaladas en los informes anteriores de seguimiento a la gestión del riesgo, frente a los cuales se han registrado las correspondientes recomendaciones para que desde la primera y segunda línea se realicen las revisiones y ajustes a los mismos, con el fin de fortalecer la gestión de los riesgos; sin embargo al corte del 31 de diciembre de 2022 persisten controles sin el lleno de los requisitos de acuerdo con lo establecido en el manual de gestión del riesgo del FONCEP, así:

Tabla 2. Controles que presentan deficiencia en el diseño.

Riesgo	Control	Situación	Informe OCI
Divulgación de información errónea, incompleta o desactualizada en los canales de comunicación de la Entidad.	Asegurar la actualización de la información personal de los grupos de valor de FONCEP	El control no está documentado	ID 461623 (28-04-2022)
	Validar el contenido de los derechos de petición, o trámites o servicios	El control no está documentado	ID 461623 (28-04-2022)
Inadecuada defensa en los procesos coactivos contra el FONCEP	Garantizar el informar las características y tiempos de envío de información	El control no está documentado	ID 461623 (28-04-2022) ID 477518 (28-07-2022)
Expedientes físicos, híbridos y electrónicos sin el cumplimiento de los requerimientos técnicos y legales de gestión documental que garantice el acceso de la información	Asegurar el conocimiento de la gestión documental	El control no está documentado	ID 477518 (28-07-2022)
	Asegurar la ejecución contractual de apoyo a la gestión documental	El control no está documentado	ID 477518 (28-07-2022)
Información financiera inconsistente con los hechos económicos.	Asegurar el conocimiento de las políticas contables	El control no está documentado	ID 509668 (22-12-2022) ID 481656 (18-08-2022)

Elaboración propia OCI. Fuente: Informes de auditorías y seguimientos

Por lo anterior, se reitera la necesidad de que se atiendan por parte de la primera y segunda línea de defensa todas las recomendaciones registradas por la OCI, con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el Manual de Gestión del Riesgo frente a la responsabilidad de mantener una revisión permanente al diseño de los controles.

En conclusión, la Oficina de Control Interno observó que al corte del 31 de diciembre de 2022 el FONCEP registró en la matriz de riesgos un total de 96 riesgos correspondientes a las tipologías de proceso, corrupción, seguridad de la información, metas y resultados, ambientales, seguridad y salud en el trabajo, fiduciarios y SARLAFT.

Se observó la matriz de riesgos publicada en el vínculo de transparencia y acceso a la información pública de la página web mediante el link:

Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || www.foncep.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES

Adicionalmente, en aplicación del rol de evaluación y seguimiento, la Oficina de Control Interno evaluó durante el cuarto trimestre de 2022 el 50,4% de los 236 controles establecidos para 96 riesgos asociados a 20 procesos de la entidad, presentando en los casos requeridos, recomendaciones para el fortalecimiento de los controles.

Los resultados de la verificación realizada a la gestión del riesgo cuarto trimestre 2022 podrá ser consultada en el Anexo 1- “Seguimiento matriz de riesgos - Cuarto trimestre corte diciembre 31 de 2022 – FONCEP Oficina de Control Interno 2022”, que se adjunta al presente informe.

6.2. Reportes de monitoreo y materialización de riesgos.

6.2.1. Alertas generadas por la primera línea (Líderes de Proceso) y segunda línea de defensa (Oficina Asesora de Planeación)

Teniendo en cuenta lo dispuestos en el manual de gestión del riesgo: MOI-EST-DPG-004 V001 en el *CAPITULO 4: RIESGOS DE METAS Y RESULTADOS, DE CORRUPCIÓN Y DE PROCESO* literal f) *Materialización de riesgos*, la OCI observó la materialización del siguiente riesgo en la herramienta SVE:

Tabla 3. Riesgos con reporte de materialización Cuarto trimestre 2022.

	Riesgos	Fuente de materialización	Fecha materialización	Fecha reporte VISION	Procesos
1.	Incumplimiento en el seguimiento a la ejecución de las obligaciones contractuales	Auditoría Interna o externa	01/Mar/2022	28/Nov/2022	Gestión Contractual

Fuente: VISION. Fecha corte: 31 de diciembre de 2022

Se observó que la materialización fue gestionada acorde con lo dispuesto en el Manual de gestión del riesgo.

6.2.2. Verificación del cumplimiento al manual y política de gestión del riesgo.

Teniendo en cuenta lo definido en el manual de gestión del riesgo del FONCEP vigente, la OCI verificó el cumplimiento a las responsabilidades definidas para cada una de las líneas de defensa, registrando lo siguiente:

Tabla 4. Verificación cumplimiento manual de gestión del riesgo FONCEP.

Línea de Defensa	Evidenciado OCI	Recomendaciones
Línea Estratégica	Se han presentado informes y resultados de la Gestión del Riesgo ante la Junta Directiva, Comité de Gestión y Desempeño y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Continuar con los reportes periódicos a la línea estratégica para el fortalecimiento de la implementación de la política de gestión del riesgo de la entidad.

Línea de Defensa	Evidenciado OCI	Recomendaciones
Primera Línea	- El 100% de los procesos monitorearon los riesgos definidos en la matriz de riesgos del FONCEP. - Se registró una materialización de riesgos a partir del informe de auditoría a la contratación, registrada por el líder de proceso en la herramienta VISION. - Se evidenció análisis, modificación y/o ajustes a los riesgos de los procesos. - Se observó la participación activa de los enlaces designados por los líderes de proceso en las socializaciones adelantadas por la OAP respecto con la gestión del riesgo. - Se observaron debilidades en la revisión y ajustes al diseño de controles así como en su documentación	Continuar con el fortalecimiento de las actividades al interior de los procesos y áreas la cuales permitan: -Gestionar de manera efectiva los riesgos de la entidad por parte de cada uno de los procesos. -Reportar a la segunda línea avances y dificultades de la gestión del riesgo, además de los riesgos materializados. - Adelantar la documentación de los controles identificados para cada uno de los riesgos.
Segunda Línea	- Se realizó actualización del Manual de Gestión del Riesgo en julio de 2022 mediante la cual se amplía la información el Capítulo 5. Riesgos de seguridad información. Se actualizan líneas de defensa según evaluación de IDI para dar cumplimiento a los requisitos evaluados. Se actualiza forma de cargue en SVE y responsabilidades. Se agregan elementos para definir nombre y descripción de riesgos. Se crea capítulo de uso de módulo de riesgos en SVE. En el mes de septiembre de 2022 se generó una nueva versión del Manual en virtud del cambio del proceso, quedando a cargo de Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional. - Se adelantó asesoría y acompañamiento en la gestión de riesgos para cada uno de los procesos, no obstante, se siguen observando debilidades en el diseño de controles. - Se realizó seguimiento al monitoreo adelantado por la primera línea y segunda línea de defensa (riesgos proceso, corrupción, seguridad de la información, contractuales, ambientales y seguridad y salud en el trabajo), informe que se remitió el día 24 de enero de 2023 con el ID514469.	-Continuar con actividades que permitan que la gestión de riesgos se ejecute apropiadamente en todos los niveles de la entidad. -Continuar con la socialización de los resultados de la gestión del riesgo (mapa e informes) a los grupos de valor. - Impulsar la cultura de gestión del riesgo
Tercera Línea	Se proporcionó información periódicamente sobre la efectividad del sistema de control interno a través de los informes de auditorías y seguimientos, así como también en las reuniones de coordinación del equipo directivo y Comité Institucional de Control Interno.	Continuar con actividades de fortalecimiento que permitan en conjunto con la OAP asesorar a la primera línea de defensa.

Fuente: Manual de Gestión del Riesgo V1. Fecha de corte: 31 de diciembre de 2022.

Conclusiones

La Oficina de Control Interno observó durante el cuarto trimestre de 2022 el fortalecimiento de la gestión de riesgos, estableciendo que el sistema de control interno es adecuado, no obstante, persisten riesgos y controles que presentan debilidades en su pertinencia y cobertura, razón por la cual se adjunta al presente informe el *Anexo 1: Seguimiento matriz de riesgos operacionales*,

Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || www.foncep.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



seguridad de la información, metas y resultados, ambientales y fiduciarios con corte al 31 de diciembre de 2022 – FONCEP, mediante el cual se registran los riesgos y controles verificados por la OCI durante el periodo, se detalla el estado actual y las recomendaciones generadas en cuanto hace relación a la efectividad de los controles, esto con el fin de que sean tenidas en cuenta por la primera y segunda línea de defensa para la mejora continua de la gestión del riesgo del FONCEP.

Los resultados de la revisión documental realizada en este informe y las evidencias obtenidas de acuerdo con los criterios definidos, se refieren solo a los documentos examinados y no se hacen extensibles a otros soportes.

Recomendaciones

- Impulsar la cultura de gestión del riesgo para lograr una adecuada apropiación en todos los niveles de la entidad.
- Fortalecer la documentación de los procesos para garantizar el adecuado diseño de controles y minimizar el efecto de la posible materialización de riesgos.

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Revisó y aprobó	Alexandra Yomayuza Cartagena	Jefe	Oficina de Control Interno	
Proyectó	Piedad Cuervo Rojas	Contratista	Oficina de Control Interno	

Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || www.foncep.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso - cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP PRESTACIONES ECONÓMICAS CESANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Evaluación controles informes OCI	Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
Administración de Cesantías	Avalar tramite pago de cesantías sin cumplimiento de requisitos	1	Verificación de datos del formulario en el aplicativo sistemas misionales incluyendo disponibilidad de recursos	Moderada	La Oficina de Control interno verificó la efectividad de los controles mediante el informe de auditoría realizada a la gestión de cesantías radicados con ID491520 del 28 de septiembre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
		2	Confirmación con la entidad nominadora			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
	Pago de Cesantías fuera de los tiempos establecidos por la entidad	1	Reporte de fallas del funcionamiento del aplicativo	Moderada		Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda tener en cuenta lo definido en el Manual de Gestión del Riesgo vigente respecto a la descripción del riesgo específicamente en la identificación de desviación del control. Esta observación ya se había realizado en informes anteriores radicados por la OCI
Asesoría Jurídica	Emisión de conceptos jurídicos no ajustados a la normatividad legal vigente	1	Mantener actualizados a los funcionarios y colaboradores, respecto a la normatividad aplicable a los procesos bajo su responsabilidad	Moderada	La Oficina de Control Interno verificará la efectividad de los controles en actividades de seguimiento y verificación durante la vigencia 2023.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		2	Verificar la coherencia e interpretación de la norma hecha por el abogado que proyecta el concepto			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
Defensa Judicial	Contingente Judicial sin calificar	1	Asegurar el seguimiento de la calificación de la totalidad de los procesos activos en contra de FONCEP	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Seguimiento a contingentes judiciales radicado ID: 451563 del 4 de marzo, ID462774 del 4 de mayo de 2022; ID: 477528 del 28 de julio de 2022 y ID 496350 del 21 de octubre de 2022	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP.
		2	Asegurar la difusión de las fechas de apertura y cierre del módulo para realizar la calificación del contingente Judicial en SIPROJ			Si	No	Si	Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Seguimiento a contingentes judiciales ya mencionados esto con el fin fortalecer la gestión del riesgo del proceso.
Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	Lineamientos y metodologías para los elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente	1	Asegurar la implementación, aplicación y seguimiento al Sistema de Gestión y la operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG	Moderada	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de seguimiento al cumplimiento de los lineamientos fijados para los comités funcionales del FONCEP radicado con ID488696 el 16 de septiembre de 2022. Teniendo en cuenta que el proceso se modificó en el mes de septiembre de 2022 la Oficina de Control Interno	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		2	Minimizar la indisponibilidad del aplicativo			Si	No	Si	El control es correctivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		3	Asegurar la entrega de información y conocimiento de los elementos de planeación y gestión a los roles definidos			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		4	Asegurar el correcto funcionamiento de la herramienta de gestión			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		5	Garantizar la articulación y unificación de criterios relacionados con los elementos de planeación y gestión			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		6	Asegurar la entrega de información justificada objetivamente por parte los líderes de política			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		7	Validar la calidad y pertinencia de la asesoría			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		8	Validar la implementación, aplicación y seguimiento al Sistema de Gestión y la operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
Evaluación Independiente	Auditorías y seguimientos con hallazgos, recomendaciones y/o conclusiones erróneas en los informes finales.	1	Revisión jerárquica de los informes de auditorías, seguimientos y evaluaciones	Moderada	La Oficina de Control Interno adelanta la gestión de riesgos a través de la identificación de riesgos y valoración de los controles, la cual está documentada en el procedimiento de auditoría internas Cod: PDT-COE-EIN-005 V:007, actividad 15.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
	Acompañamiento deficiente en el rol de relación con entes externos de control.	1	Realizar seguimiento al vencimiento del requerimiento del órgano externo de control.	Baja	La Oficina de Control Interno adelanta la gestión de riesgos a través de la identificación de riesgos y valoración de los controles, la cual está documentada en el procedimiento de atención de requerimientos de organismos externos de control Cod: PDT-COE-EIN-003 V:004, actividades 5 y 7.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		2	Verificación permanente en oportunidad y pertinencia a los requerimientos de órganos externos de control.	Baja					

BOGOTÁ Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso - cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP PRESTACIONES ECONÓMICAS CESANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Evaluación controles informes OCI	Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
Gestión Contractual	Adelantar procesos contractuales sin el debido cumplimiento de la normatividad de contratación estatal vigente	1	Verificar y validar: a) que los procesos de contratación se encuentren incorporados en el Plan Anual de Adquisiciones del FONCEP; b) la coherencia entre los documentos entregados (estudios previos, análisis de sector, la matriz de riesgos, ficha técnica y/o estudio de mercado) y el objeto contractual, la necesidad planteada, requisito habilitantes y evaluación del proceso; c) que las especificaciones del proceso a adelantar, se encuentren acorde con la normatividad legal vigente; d) finalmente, la correcta estructuración de los estudios previos y análisis del sector.	Alta	La Oficina de Control Interno adelantó verificación a la efectividad de los controles en el informe de Verificación a la contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución) radicado con ID457856 el 04 de abril de 2022 e ID 497793 del 28 de octubre 2022	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Verificación a la contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución) radicado con ID457856 el 04 de abril de 2022 e ID 497793 del 28 de octubre 2022
		2	Asegurar la actualización la documentación interna de los procesos a cargo de la OAJ			Si	No	Si	
		3	Garantizar el conocimiento de las funciones y responsabilidades de las áreas respecto a la estructuración de los proceso de contratación			Si	No	Si	
		4	Garantizar el conocimiento de los lineamientos sobre la gestión contractual por parte de las áreas			Si	No	Si	
		5	Validar la información profesional y laboral del proveedor y garantizar el cumplimiento de los requisitos de idoneidad y experiencia			Si	No	Si	
Gestión Contractual	Declaratoria desierta de los procesos de selección por causas imputables a la entidad o sus colaboradores.	1	Verificar y validar: a) que los procesos de contratación se encuentren incorporados en el Plan Anual de Adquisiciones del FONCEP; b) la coherencia entre los documentos entregados (estudios previos, análisis de sector, la matriz de riesgos, ficha técnica y/o estudio de mercado) y el objeto contractual, la necesidad planteada, requisitos habilitantes y evaluación del proceso; c) que las especificaciones del proceso a adelantar, se encuentren acorde con la normatividad legal vigente; d) finalmente, la correcta estructuración de los estudios previos y análisis del sector.	Alta	La Oficina de Control Interno adelantó verificación a la efectividad de los controles en el informe de Verificación a la contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución) radicado con ID457856 el 04 de abril de 2022 e ID 497793 del 28 de octubre 2022	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Verificación a la contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución) radicado con ID457856 el 04 de abril de 2022 e ID 497793 del 28 de octubre 2022
Gestión Contractual	Incumplimiento en el seguimiento a la ejecución de las obligaciones contractuales	1	Asegurar la difusión general de información sobre el rol de supervisor	Alta	La Oficina de Control Interno adelantó verificación a la efectividad de los controles en el informe de Verificación a la contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución) radicado con ID457856 el 04 de abril de 2022 e ID 497793 del 28 de octubre 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Sin embargo en se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Verificación a la contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución) radicado con ID457856 el 04 de abril de 2022, específicamente en las observaciones registradas para el control "Asegurar la difusión general de información sobre el rol de supervisor" esto de acuerdo con lo hallado por la OCI. Adicionalmente, producto del hallazgo generado en el informe radicado con ID 497793 del 28 de octubre 2022, se materializó el riesgo y se establecieron acciones de mejoramiento.
		2	Asegurar el cumplimiento de las funciones de supervisión.			Si	No	Si	
Gestión Control Disciplinario	Vencimiento de términos de las actuaciones disciplinarias	1	Monitorear mensualmente mediante la matriz de seguimiento los terminos de los procesos disciplinarios	Moderada	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad del control en el informe de seguimiento Directiva 003 de 2013. Directrices para prevenir conductas irregulares radicado con ID427411 el 05/11/2021 e Informe de seguimiento a las disposiciones vigentes para el ejercicio del control disciplinario interno radicado con ID480283 del 10 de agosto de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP.
Gestión de Cobro de Cartera Hipotecaria	Recaudo bajo o inexistente de la cartera hipotecaria del FAVIDI.	1	Realizar seguimiento a cada uno de los créditos hipotecarios activos	Baja	La Oficina de Control Interno la efectividad de los controles en el informe de auditoría a la gestión de la cartera hipotecaria radicado con ID: 487689 el 12 de septiembre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
		2	Seguimiento a créditos hipotecarios			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso - cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP PRESTACIONES ECONÓMICAS CESTANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Evaluación controles informes OCI	Estado de los controles del riesgo			Observación
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	
Gestión de Cobro de Cuotas Partes	Gestión persuasiva de cobro de cuotas partes ejecutada de manera inadecuada.	1	Remitir cuotas por cobrar para iniciar proceso coactivo	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas por la Oficina de Control Interno en los informes ya mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo en el proceso El 31 de agosto de 2022 se registraron 2 reportes de materialización del día 31 de diciembre de 2018, por lo cual se evidenció registro de actividades a realizar para subsanar las causas raíz de la situaciones presentadas.
		2	Identificación y verificación de los pagos pendientes de imputación			Si	No	Si	
		3	Seguimiento al recaudo de cuentas de cobro de cuotas partes			Si	No	Si	
		4	Asegurar el cumplimiento del plan de escalamiento definido para la remisión de cuotas por cobrar que se encuentran sin recaudo y se priorizaron para remisión a cobro coactivo.			Si	No	Si	
	Sanciones legales por prescripción del cobro de cuotas partes pensionales	1	Remitir cuotas por cobrar para iniciar proceso coactivo	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas por la Oficina de Control Interno en los informes ya mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo en el proceso El 31 de agosto de 2022 se registraron 2 reportes de materialización del día 31 de diciembre de 2018, por lo cual se evidenció registro de actividades a realizar para subsanar las causas raíz de la situaciones presentadas.
		2	Seguimiento a prescripciones reportadas			Si	No	Si	
Gestión de Comunicaciones	Inadecuada formulación o ejecución de la estrategia de comunicación de la Entidad	1	Mejorar las experiencias de los grupos de valor	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles mediante el informe de seguimiento al cumplimiento del PAAC segundo cuatrimestre 2022 radicado con el ID: 487352 el 9 de septiembre de 2022 e informe de seguimiento al cumplimiento de los lineamientos fijados para los comités funcionales del FONCEP radicado con ID488696 el 16 de septiembre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
		2	Desarrollo y cumplimiento del plan de comunicaciones en los tiempos establecidos			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
Gestión de Comunicaciones	Divulgación de información errónea, incompleta o desactualizada en los canales de comunicación de la Entidad.	1	Asegurar la actualización de la información personal de los grupos de valor de FONCEP	Moderada	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles que se encontraban vigentes antes del 30 de marzo de 2022 en el informe de Seguimiento a la publicación del plan de acción institucional y demás informes establecidos en la Ley 1474 de 2011 y Decreto 612 de 2018, radicado con ID445025 del 4 de febrero de 2022 e informe de seguimiento al cumplimiento de los lineamientos fijados para los comités funcionales del FONCEP radicado con ID488696 el 16 de septiembre de 2022, así como el informe radicado con ID508281 del 16 de diciembre de 2022.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes mencionados, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo, esta observación ya se había relacionado en informes anteriores por parte de la OCI
		2	Asegurar la gestión adecuada de las PQRS			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de Seguimiento a la publicación del plan de acción institucional y demás informes mencionados, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo.
		3	Validar el contenido de los derechos de petición, o trámites o servicios			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes ya mencionados, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo, esta observación ya se había relacionado en informes anteriores por parte de la OCI
Gestión de funcionamiento y operación	Recursos físicos no tecnológicos insuficientes o mal administrados para la operación de la entidad.	1	Realizar conciliación de los saldos de los bienes del FONCEP	Moderada	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad del control en el informe de Informe de seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto cuarto trimestre de 2021 radicado con ID449568 del 24 de febrero ID 464390 del 11 de mayo de 2022 correspondiente al primer trimestre de la vigencia y ID480457 del 10 de agosto de 2022 correspondiente al segundo trimestre 2022 y el ID 498946 de 12 de noviembre de 2022	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes ya mencionados
		2	Asegurar la identificación de necesidades de cada dependencia			Si	No	Si	
		3	Realizar inspección a los recursos físicos no tecnológicos necesarios para la operación de la entidad			Si	No	Si	

BOGOTÁ Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso - cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP PRESTACIONES ECONÓMICAS CESTARIOS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Evaluación controles informes OCI	Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
Gestión de funcionamiento y operación	Reporte de Información Imprecisa a entes externos.	1	Verificar la coherencia de la información	Alta	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de seguimiento al cumplimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental - PIGA primer semestre 2022 radicado con ID 479903 del 9 de agosto de 2022	Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Teniendo en cuenta lo evidenciado en el informe en mención el cual cita "(...) teniendo en cuenta que los reportes de información del seguimiento de Plan de gestión ambiental del primer semestre de 2022, la OCI observa nuevamente que se materializó el riesgo "Reporte de Información Imprecisa a entes externos"(...), razón por la cual se recomienda adelantar las acciones correspondientes de acuerdo a lo establecido en el Manual de gestión del riesgo vigente, para el tratamiento a la desviación identificada y fortalecer los controles asociados al riesgo, esto teniendo en cuenta que a la fecha no se evidencia registro de materialización
		2	Validar la consistencia de la información						
Gestión de jurisdicción coactiva	Inadecuada defensa en los procesos coactivos contra el FONCEP	1	Garantizar el informar las características y tiempos de envío de información	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso, cabe resaltar que ésta observación ya se había generado en anteriores informes por parte de la OCI.
	Prescripción a la acción de cobro de cuotas partes	1	Verificar la oportunidad de cobro de cuotas partes	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		2	Verificar permanentemente el cumplimiento de los tiempos de notificación.		La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	Entrega de información inconsistente en los reportes oficiales	1	Conciliación y validación de la información.	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2022 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022 e informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas por la Oficina de Control Interno en los informes ya mencionados
	Reconocimiento o pago de obligaciones pensionales inadecuado	1	Asegurar el conocimiento y unificación de normatividad	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas por la Oficina de Control Interno en los informes ya mencionados Cabe resaltar que el 26 de agosto de 2022 se registraron 2 reportes de materialización de los días 28 de enero y 19 abril de 2022, por lo cual se evidenció registro de actividades a realizar para subsanar las causas raíz de la situaciones presentadas.
		2	Asegurar la correcta emisión del acto administrativo o respuesta que corresponda			Si	No	Si	
		3	Verificación del estado pensional del solicitante (G.Pensiones)			Si	No	Si	
		4	Verificar las solicitudes del estado pensional recibidas (Nómina)			Si	No	Si	
		5	Verificar el registro de las novedades			Si	No	Si	
	Incumplimiento en tiempos de pago de obligaciones pensionales.	1	Revisión de la trazabilidad desde la radicación, asignación hasta el trámite gestionado.	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas por la Oficina de Control Interno en los informes ya mencionados Cabe resaltar que el 26 de agosto de 2022 se registraron 2 reportes de materialización de los días 28 de enero y 19 abril de 2022, por lo cual se evidenció registro de actividades a realizar para subsanar las causas raíz de la situaciones presentadas.
		2	Priorización de la asignación y atención de solicitudes pensionales			Si	No	Si	
		1	Asegurar el adecuado seguimiento a los requerimientos e incidencias de software e infraestructura, pcs y periféricos			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Cabe resaltar que el 27 de septiembre de 2022 se registro reporte de materialización del día 12 de agosto de 2022 ya que durante el mes de julio se evidencia el incumplimiento de la meta en el indicador de proceso de Atención de mantenimiento a los softwares de aplicativos y el indicador de atención de requerimientos de infraestructura, PCS y periféricos, se evidenció registro de actividades a realizar para subsanar la causa raíz de la situación presentada

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso - cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP PRESTACIONES ECONÓMICAS CESTANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Evaluación controles informes OCI	Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
Gestión de Tecnologías de la información	Soluciones de tecnologías de la información y comunicaciones inadecuadas o que no apoyen el cumplimiento de los objetivos de la entidad.	2	Garantizar la definición de los requisitos habilitantes adecuados	Moderada	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de seguimiento al cumplimiento de las disposiciones vigentes respecto a derechos de autor de software corte diciembre 2021 y reporte 2022, radicado con ID 453843 del 16 de marzo de 2022, así como también en informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		3	Asegurar la calidad y los tiempos del servicio prestado			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		4	Asegurar la asignación de los recursos			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso.
		5	Asegurar la gestión del conocimiento			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso.
		6	Asegurar la adecuada definición de necesidades y requerimientos			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
Gestión de Talento Humano	Diferencias en los pagos de nómina de funcionarios	1	Revisar la parametrización del sistema entre TH OIS	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Auditoría al proceso de gestión del talento humano radicado con ID424067 el 22/10/2021 y con el ID 497165 el 26 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP.
		2	Revisar la pre-nómina y verificar la información principal de la nómina			Si	No	Si	Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Auditoría al proceso de gestión del talento humano radicado con ID424067 el 22 de octubre de 2021 y el el radicado con ID 497165 el 26 de octubre de 2022, esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo.
		3	Validar el procedimiento de liquidación			Si	No	Si	
	Implementación parcial o inadecuada del SGSST Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	1	Asegurar el conocimiento de los requisitos de implementación del SG-SST y la planeación de acciones para el cumplimiento del SG-SST	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Auditoría al proceso de gestión del talento humano radicado con ID424067 el 22/10/2021 y con el ID 497165 el 26 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP.
		2	Asegurar la no fuga de conocimiento e información			Si	No	Si	Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Auditoría al proceso de gestión del talento humano radicado con ID424067 el 22 de octubre de 2021 y el el radicado con ID 497165 el 26 de octubre de 2022, esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo.
Gestión de Talento Humano	Inadecuada gestión del Talento Humano	1	Verificar el cumplimiento de las responsabilidades asignadas al personal del área.	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Auditoría al proceso de gestión del talento humano radicado con ID424067 el 22/10/2021 y con el ID 497165 el 26 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Auditoría al proceso de gestión del talento humano radicado con ID424067 el 22 de octubre de 2021 y el el radicado con ID 497165 el 26 de octubre de 2022, esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo.
		2	Validar el diligenciamiento total del formato de solicitud de documentos.			Si	No	Si	
		3	Asegurar el conocimiento de las necesidades de bienestar y capacitación de los funcionarios del Foncep mediante la implementación de la encuesta de medición de resultados de clima laboral, según el DASCD			Si	No	Si	
		4	Verificar el cumplimiento del procedimiento de concertación de compromisos y evaluación de desempeño laboral, mediante la revisión en el aplicativo EDL-APP de la comisión Nacional del Servicio Civil y mediante envío de correo electrónico del estado del aplicativo, a los jefes y funcionarios responsables			Si	No	Si	
		5	Verificar el diligenciamiento total del formato de acta de entrega de cargo			Si	No	Si	
		6	Asegurar la entrega de información y conocimiento de los elementos que instruyen al servidor público en la misión de la entidad y de las funciones de su dependencia, al igual que sus responsabilidades individuales, sus deberes y derechos			Si	No	Si	
	Expedientes físicos, híbridos y electrónicos sin el cumplimiento de los requerimientos	1	Acompañar a las dependencias en la implementación de los instrumentos archivísticos de acuerdo con sus necesidades		La Oficina de Control Interno verificará la efectividad de los controles en	Si	No	No	El control es Preventivo, su ejecución es manual y continua. El control no se encuentra documentado razón por la cual se recomienda adelantar las acciones necesarias para así garantizar la correcta ejecución y seguimiento del control, esta observación ya había sido registrada por la OCI en informes anteriores.

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso - cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP PRESTACIONES ECONÓMICAS CESTAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Evaluación controles informes OCI	Seguimiento OCI			
						Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
Gestión documental	técnicos y legales de gestión documental que garantice el acceso de la información	2	Asegurar el conocimiento de la gestión documental	Alta	actividades de seguimiento y verificación durante la vigencia 2023.	Si	No	Si	El control es Preventivo, su ejecución es manual y continua. El control no se encuentra documentado razón por la cual se recomienda adelantar las acciones necesarias para así garantizar la correcta ejecución y seguimiento del control, esta observación ya había sido registrada por la OCI en informes anteriores.
Gestión financiera	Entrega de información financiera errónea o inexacta	1	Garantizar que la información se registre en los tiempos establecidos.	Alta	La Oficina de Control Interno, evaluó la efectividad de los controles en los informes finales de estados financieros radicados con ID451557 del 4 de marzo, ID470093 del 14 de junio de 2022 e ID 509668 del 22 de diciembre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar los controles y tener en cuenta las observaciones generadas en el informe final estados financieros corte 30 de abril de 2022 radicado con ID470093 del 14 de junio de 2022, esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso.
Gestión financiera	Información financiera inconsistente con los hechos económicos.	1	Asegurar el conocimiento de las políticas contables	Moderada	La Oficina de Control Interno, evaluó la efectividad de los controles en los informes finales de estados financieros radicados con ID451557 del 4 de marzo y ID470093 del 14 de junio de 2022 e informe de evaluación integral informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022 e informe primer semestre de evaluación integral 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e ID 509668 del 22 de diciembre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar los controles y tener en cuenta las observaciones generadas en los informes ya mencionados, esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso, esta observación ya había sido registrada por la OCI en informes anteriores.
		2	Verificar la coherencia de la información registrada contablemente			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar los controles y tener en cuenta las observaciones generadas en los informes ya mencionados, esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso, esta observación ya había sido registrada por la OCI en informes anteriores.
	Pago erróneo de una acreencia	1	Validar la información de las acreencias constituidas.	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en los informes de Evaluación Integral primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022 y Auditoría a Tesorería radicado con ID476344 el 22 de julio de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar los controles y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes ya mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo, esta observación ya había sido registrada por la OCI en informes anteriores.
	Pagos tardíos en obligaciones pensionales	1	Asegurar que la entidad registre la información adecuadamente	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en los informes de Evaluación Integral segundo semestre 2022 radicado con el ID450108 del 28 de febrero de 2022, informe de evaluación integral informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022 e informe de Auditoría a Tesorería radicado con ID476344 el 22 de julio de 2022 e informe primer semestre de evaluación integral 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e ID 509668 del 22 de diciembre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar los controles y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes ya mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso, esta observación ya había sido registrada por la OCI en informes anteriores.
		2	Garantizar la solicitud a tiempo de recursos mediante revisión de cronograma			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar los controles y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes ya mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso, esta observación ya había sido registrada por la OCI en informes anteriores.
Gestión financiera	Saludos incorrectos que no reflejen la realidad de las cuentas bancarias y de patrimonios autónomos	1	Asegurar que las cuentas bancarias se encuentren conciliadas respecto a los patrimonios autónomos	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en los informes de Evaluación Integral segundo semestre 2022 radicado con el ID450108 del 28 de febrero de 2022, informe de evaluación integral informe 1er trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022 e informe de Auditoría a Tesorería radicado con ID476344 el 22 de julio de 2022 e informe 1er semestre de evaluación integral 2022 con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar el control, así como dar cumplimiento a la descripción del mismo de acuerdo con lo establecido al Manual de Gestión del Riesgo vigente (Responsable, periodicidad, acción, desviación y evidencia), estas observaciones ya habían sido registradas por la OCI en informes anteriores

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso - cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP PRESTACIONES ECONÓMICAS CESTANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Evaluación controles informes OCI	Seguimiento OCI			
						Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
Gestión financiera	Sobreestimación y/o subestimación de ingreso y del gasto	1	Garantizar la correcta definición de cifras por parte de las áreas	Extrema	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad del control en el informe de Informe de seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto cuarto trimestre de 2021 radicado con ID449568 del 24 de febrero, ID 464390 del 11 de mayo de 2022 correspondiente al primer trimestre de la vigencia y ID480457 del 10 de agosto de 2022 correspondiente al segundo trimestre 2022 e informe de auditoría verificación ejecución presupuestal de las Unidades Ejecutoras 01 y 02, con ID: 483378 del 25 de agosto de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. De acuerdo con el registro de monitoreo el proceso informó: "(...) este control ya se ejecuto con la programación presupuestal realizada en diciembre de 2021, se realiza anualmente." Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones generadas por la Oficina de Control Interno en los informes ya mencionados, esta observación ya había sido registrada por la OCI en informes anteriores
Servicio al ciudadano	Entrega tardía e incorrecta de los productos o respuestas en el marco de los trámites y servicios de la Entidad	1	Asegurar la respuesta correcta en los términos establecidos	Alta	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos radicado con el ID469204 el 9 de junio de 2022 y con ID508281 el 16 de diciembre de 2022	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos radicado con el ID469204 el 9 de junio de 2022 y con ID508281 el 16 de diciembre de 2022, esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo.
		2	Asegurar la clasificación correcta de trámites y servicios			Si	No	Si	
Servicio al ciudadano	Respuestas inadecuadas a PQRS	1	Asegurar la gestión adecuada de las PQRS	Moderada	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos radicado con el ID469204 el 9 de junio de 2022 y el informe radicado con ID508281 del 16 de diciembre de 2022.	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se evidenció reporte de materialización en VISION el 03 de junio de 2022, se recomienda dar cumplimiento a las actividades programadas por cada responsable para el fortalecimiento de controles correspondiente a cada reporte de materialización, esto con el fin de subsanar las causas raíz y procurar por la mejora continua de la gestión del riesgo de los procesos. Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos radicado con el ID469204 el 9 de junio de 2022, especialmente en lo relacionado con la observación asociada a las respuestas a requerimientos ciudadanos sin el cumplimiento de los presupuestos de ley; así como con el informe radicado con ID508281 del 16 de diciembre de 2022, esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo.
		2	Validar el contenido de los derechos de petición e identificar el encargado de dar respuesta y tipo de solicitud			Si	No	Si	
Verificación y consolidación de la información laboral del Sistema General de Seguridad Social en Pensiones-SGP	Información pensional del Distrito Capital verificada y reportada inadecuadamente	1	Asegurar el envío de respuesta de los informes de inconsistencias al Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP)	Moderada	El proceso se creó en el mes de septiembre de 2022. La Oficina de Control Interno verificará la efectividad de los controles en de acuerdo con el plan anual de auditorías de la vigencia 2023.	Si	NO	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua
		2	Asegurar la actualización de la información de los pensionados			Si	NO	Si	El control es detectivo con implementación manual y su ejecución es continua
		3	Asegurar la remisión de solicitud de información a las unidades administrativas (UA)			Si	NO	Si	El control es detectivo con implementación manual y su ejecución es continua
		4	Verificar la actualización de la información sobre el cumplimiento de obligaciones del SGSSP			Si	NO	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua

Enero 25 de 2023

Revisó y aprobó: Alexandra Yomayaza Cartagena - Jefe Oficina de Control Interno
Elaboró: Piedad Cuervo Rojas - Contratista

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de corrupción - Cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  PROCESOS PREVISIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Verificación controles OCI	Seguimiento OCI			
						Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Recomendación
Administración de Cesantías	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o tercero por realizar la convalidación para el pago de cesantías con régimen de retroactividad a servidores públicos del Distrito capital en el	1	Validación de la información de convalidación de pago	Alta	La Oficina de Control interno verificó la efectividad de los controles en la Auditoría adelantada al proceso de Cesantías radicado con ID491520 el día 28 de septiembre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua (diaria). Se observa registro de evidencia de ejecución.
Defensa Judicial	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero al omitir o realizar acciones en detrimento de los intereses de Foncep	1	Validar el cumplimiento de los lineamientos establecidos por el comité de conciliación, en cuanto a la selección de apoderados externos	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en los informes de Seguimiento a contingentes judiciales radicados ID: 462774 del 04 de mayo 2022, ID477528 del 28 de julio de 2022 y ID 496350 del 21 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado. Se observa registro de ejecución. Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en los informes ya mencionados emitidos por la OCI
		2	Garantizar el seguimiento a las actuaciones procesales adelantadas por los apoderados externos,			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado. Se observa registro de ejecución. Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en los informes ya mencionados emitidos por la OCI
Evaluación Independiente	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero, para alterar los resultados de una auditoría	1	Revisión jerárquica a los resultados de auditorías, seguimientos y/o evaluaciones	Moderada	La Oficina de Control Interno adelanta la gestión de riesgos a través de la identificación de riesgos y valoración de los controles, la cual está documentada en el procedimiento de auditoría internas Cod: PDT-COE-EIN-005 V:007, actividad 15.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
Gestión Contractual	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero, al favorecer un proponente en el proceso de adjudicación de un contrato.	1	Verificar y validar: a) que los procesos de contratación se encuentren incorporados en el Plan Anual de Adquisiciones del FONCEP; b) la coherencia entre los documentos entregados (estudios previos, análisis de sector, la matriz de riesgos, ficha técnica y/o estudio de mercado) y el objeto contractual, la necesidad planteada, requisito habilitantes y evaluación del proceso; c) que las especificaciones del proceso a adelantar, se encuentren acorde con la normatividad legal vigente; d) finalmente, la correcta estructuración de los estudios previos y análisis del sector.	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en los informes de seguimiento al cumplimiento normativo del proceso contractual (Fases de planeación, selección, contratación y ejecución) radicados con ID:457856 04-abril-2022 así como también ID: 497793 del 28 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución.
		2	Asegura la divulgación de los principios generales de la contratación estatal			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución. Se recomienda revisar la redacción del control y asegurarse de incluir la desviación del mismo en cumplimiento de lo establecido en el Manual de Gestión del Riesgo, esta observación ya se había realizado por la OCI en informes anteriores.
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero por modificar o proveer información de expedientes pensionales.	1	Validación de acceso a carpetas y sistemas de información	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución.
		2	Validación de la coherencia de la información registrada			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución.
		3	Validación del cumplimiento de los mecanismos de prevención e identificación			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución.
		4	Validación de la correcta ejecución de las actividades del proceso:			Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución.

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de corrupción - Cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  PROCESOS PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Verificación controles OCI	Seguimiento OCI			
						Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Recomendación
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros por realizar el reconocimiento de una pensión de sobrevivientes a un beneficiario que no cumpla los requerimientos.	1	Validación de la proyección del actos administrativos pensión de sobrevivientes	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
Gestión de las Tecnologías de la Información	Posibilidad de recibir dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero a la entrega, uso, alteración o modificación indebida de las bases de datos.	1	Asegurar el uso adecuado de la información	Extrema	Los controles fueron verificados por la OCI en el informe de "Verificar las políticas de gobierno digital y seguridad digital" radicado con ID467365 el 1 de junio de 2022 El 29 de julio de 2022 se modificaron los controles del riesgo razón por la cual la Oficina de Control Interno verificará la efectividad de los nuevos controles en desarrollo del plan anual de auditorías de la vigencia 2023.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual. El control no se encuentra documentado por lo cual se recomienda adelantar las acciones necesarias las cuales permitan dar cumplimiento con lo establecido en el Manual de Gestión del Riesgo del FONCEP
		2	Asegurar la correcta asignación de los activos de información de la entidad a los servidores y contratistas			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual. El control no se encuentra documentado por lo cual se recomienda adelantar las acciones necesarias las cuales permitan dar cumplimiento con lo establecido en el Manual de Gestión del Riesgo del FONCEP
		3	Asegurar la implementación de la política de seguridad y privacidad de la información						El control es preventivo con implementación manual. El control no se encuentra documentado por lo cual se recomienda adelantar las acciones necesarias las cuales permitan dar cumplimiento con lo establecido en el Manual de Gestión del Riesgo del FONCEP
		4	Verificar el cumplimiento de los pasos a producción			Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución.
Gestión de Talento Humano	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero al manipular información para la expedición de certificaciones laborales	1	Validar la información registrada en el documento preliminar, mediante la revisión de los datos versus la tabla de salarios vigente, manual de funciones y competencias vigente	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad del control en el informe de auditoría adelantada al proceso de Gestión de Talento Humano radicado con ID: 497165 el 28 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control es detectivo, con implementación manual, la actividad no se encuentra documentada. Se observa registro de ejecución. Se reitera la recomendación de dar cumplimiento al manual de gestión del riesgo vigente en lo que respecta a la documentación del control
	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero al nombrar o vincular personal sin cumplimiento de requisitos legales establecidos en el manual de funciones vigente.	1	Asegurar la inclusión de controles de verificación de requisitos en la vinculación del personal	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad del control en el informe de auditoría adelantada al proceso de Gestión de Talento Humano radicado con ID: 497165 el 28 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución.
		2	Actualizar el procedimiento de vinculación de servidores y asegurar el conocimiento del mismo			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, la actividad no se encuentra documentada, su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución. De igual forma se reitera la recomendación de revisar la pertinencia del control respecto al alcance del riesgo y objetivo del proceso.
Gestión documental	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros, por la alteración indebida de los expedientes físicos de las distintas series documentales	1	Validar el cumplimiento de los procedimientos de préstamo de expediente	Alta	La Oficina de Control Interno verificará la efectividad de los nuevos controles en desarrollo del plan anual de auditorías de la vigencia 2023.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución. Se reitera la recomendación de establecer evidencia de ejecución en caso de desviación, debido a que en el procedimiento se indica que se informa verbalmente, sin que quede una evidencia que permita garantizar una adecuada ejecución del control.

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de corrupción - Cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  PREVISIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Verificación controles OCI	Seguimiento OCI			
						Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Recomendación
Gestión financiera	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio de un tercero al manipular o alterar los archivos planos para pago de nómina de pensionados en novedades o cuentas bancarias	1	Controlar las obligaciones con el seguimiento a los archivos planos de pago	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	Se reitera la recomendación de dar cumplimiento con lo dispuesto en el manual de gestión del riesgo vigente respecto a la descripción del control en lo que respecta al responsable, periodicidad, actividad, desviación y evidencia, esto con el fin de garantizar la ejecución adecuada del control.
Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	Posibilidad de recibir o solicitar una dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros al asignar recursos a necesidades inexistentes o sobrevaloradas o al ejecutar recursos fuera del alcance del objetivo del proyecto de inversión o de la cadena de valor de FONCEP	1	Garantizar la toma de decisiones participativa, multidisciplinar y en consenso del equipo directivo	Extrema	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles mediante los informes de seguimiento que se adelantó a los planes, programas y proyectos - Seguimiento metas PDD los cuales fueron radicados con el ID 461658 del 28 de abril de 2022, ID 477514 del 28 de julio de 2022 y ID497601 del 27 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución. Se recomienda dar cumplimiento al Manual de Gestión del Riesgo en lo que respecta con la documentación del control
		2	Validar la coherencia de la necesidad con el proyecto de inversión			Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución
		3	Garantizar la coherencia de la necesidad de contratación con el proyecto de inversión			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución
		4	Asegurar que la necesidad a presentar por parte de las gerencias de meta ante el Comité de Contratación cumpla con lineamientos establecidos para la definición de necesidades a financiar con recursos del proyecto y cuenten con la disponibilidad de recursos			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución
		5	Asegurar el conocimiento del avance de los compromisos establecidos			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución
Servicio al ciudadano	Recibir dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por realizar trámites sin el cumplimiento de los requisitos	1	Conocer los requisitos e información relevante sobre cada uno de los trámites por parte de los ciudadanos	Extrema	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad del control en el informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos radicado con ID469204 el 9 de junio de 2022 y el informe radicado con ID508281 del 16 de diciembre de 2022.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, la actividad no se encuentra documentada, su ejecución es continua. Se observa registro de ejecución. Se reitera la recomendación de documentar el control con el fin de garantizar su ejecución, así como revisar la pertinencia del control respecto al alcance del riesgo y objetivo del proceso

Enero 25 de 2023

Revisó y aprobó: Alexandra Yomayaza Cartagena - Jefe Oficina de Control Interno
Elaboró: Piedad Cuervo Rojas - Contratista

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de seguridad digital - Cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Verificación controles OCI	Seguimiento OCI			
						Estado de los controles del riesgo			Observación
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	
Administración de Cesantías	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (base de datos cesantías) del proceso Administración Cesantías	1	Control autorización usuarios de cesantías	Moderada	La Oficina de Control interno verificó la efectividad de los controles mediante el informe de auditoría realizada a la gestión de cesantías radicados con ID491520 del 28 de septiembre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
		2	Solicitud de backup de respaldo			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda tener en cuenta lo definido en el Manual de Gestión del Riesgo vigente respecto a la descripción del riesgo específicamente en la identificación de desviación del control, esta observación ya se había registrado en informes anteriores por parte de la OCI.
Defensa Judicial	Pérdida de disponibilidad e integridad de los activos de información (base de datos BUPF) del proceso de Defensa Judicial	1	Validar con la OIS la activación y actualización de los antivirus en los computadores de la Oficina Asesora Jurídica	Extrema	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Seguimiento a contingentes judiciales radicado ID: 451563 del 4 de marzo de 2022 ID462774 del 4 de mayo de 2022, ID: 477528 del 28 de julio de 2022 y ID496350 el 21 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de Seguimiento a contingentes judiciales ya mencionados, esta observación ya se había registrado en informes anteriores por parte de la OCI. De igual forma se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Auditoría radicado con ID496350 el 21/10/2022
		2	Garantizar la seguridad de la información registrada en la base de procesos Judiciales (BUPF)			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de Seguimiento a contingentes judiciales ya mencionados, esta observación ya se había registrado en informes anteriores por parte de la OCI. De igual forma se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Auditoría radicado con ID496350 el 21/10/2022
Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (Carpeta compartida - Repositorio OAP, carpeta compartida - Reporte FURAG, Herramienta SVE) del proceso de Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	1	Verificar que se hayan realizado los Backup de los activos de información del proceso	Baja	Teniendo en cuenta que el riesgo fue identificado el 26 de septiembre de 2022 la Oficina de Control Interno evaluará la efectividad de los controles en las auditorías y/o seguimiento según su alcance en la vigencia 2023 de conformidad con lo establecido en el Plan Anual de Auditorías 2023.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		2	Garantizar la adecuada disposición de la información			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		3	Verificar los permisos de acceso, consulta y modificación en los activos de información del proceso			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		4	Asegurar el correcto funcionamiento de la herramienta de gestión SVE			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documentar el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso
		5	Asegurar la adecuada asignación de los permisos, roles y responsabilidades asignadas a los usuarios			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documentar el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso
Evaluación independiente	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (carpetas compartidas) del proceso de Evaluación Independiente.	1	Verificación y aprobación del almacenamiento de los papales de trabajo e informes de auditorías y seguimientos en la carpeta compartida de la OCI.	Baja	La Oficina de Control Interno adelanta la gestión de riesgos a través de la identificación de riesgos y valoración de los controles, la cual está documentada en el procedimiento de auditoría internas Cod: PDT-COE-EIN-005 V:007, actividad 28.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
		2	Verificación trimestral de los usuarios con acceso al recurso compartido de la OCI.		La Oficina de Control Interno adelanta la gestión de riesgos a través de la identificación de riesgos y valoración de los controles. El control está documentado en el procedimiento de gestión de mesa de ayuda Cod: PDT-PDT-APO-GTI-001 V:001, actividad 2.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación a través del aplicativo de mesa de ayuda, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.
Gestión Contractual	Pérdida de disponibilidad e integridad de los activos de información (carpeta compartida y base de datos) del proceso de Gestión Contractual	1	Verificar que solo los usuarios autorizados, tengan acceso a la carpeta compartida y a la base de contratos	Alta	La Oficina de Control Interno adelantó verificación a la efectividad de los controles en el informe de Verificación a la contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución) radicado con ID457856 el 04 de abril de 2022 y con ID497793 el 28 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP.
		2	Verificar que la OIS realiza periódicamente un backup de la información registrada en la carpeta compartida de contratación			Si	No	Si	Se recomienda tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de Verificación a la contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución) radicado con ID457856 el 04 de abril de 2022
		3	Validar con la OIS la activación y actualización de los antivirus en los computadores de la Oficina Asesora Jurídica			Si	No	Si	De igual forma se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Auditoría radicado con ID497793 el 28 de octubre de 2022

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de seguridad digital - Cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Verificación controles OCI	Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
Gestión de Cobro de cartera hipotecaria	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (aplicativo de Cartera Hipotecaria del área de Cartera)	1	Verificar que solo los usuarios asignados al área tengan acceso al aplicativo de cartera hipotecaria	Moderada	La Oficina de Control Interno la efectividad de los controles en el informe de auditoría a la gestión de la cartera hipotecaria radicado con ID: 487689 el 12 de septiembre de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
Gestión de cobro de cuotas partes	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de Gestión de Cobro de Cuotas Partes	1	Solicitud de Backups	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2022 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022 e informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP.
		2	Control de acceso y retiro de los usuarios del área de cobro de cuotas partes			Si	No	Si	Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas por la Oficina de Control Interno en los informes ya mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo en el proceso
Gestión de Comunicaciones	Pérdida de la integridad de los activos de información (página web e intranet) del proceso de Gestión de Comunicaciones.	1	Verificar los permisos en la intranet y página web mediante RQ	Alta	La Oficina de Control Interno evaluará la efectividad de los controles en la vigencia 2022	Si	No	Si	El control es Preventivo, su ejecución es manual y continua. El control no se encuentra documentado razón por la cual se recomienda adelantar las acciones necesarias para así garantizar la correcta ejecución y seguimiento del control.
		2	Verificar la protección contra ataques cibernéticos mediante RQ			Si	No	Si	El control es Preventivo, su ejecución es manual y continua. El control no se encuentra documentado razón por la cual se recomienda adelantar las acciones necesarias para así garantizar la correcta ejecución y seguimiento del control.
		3	Asegurar que los permisos solicitados a la OIS mediante GLPI sean a los profesionales requeridos			Si	No	Si	El control es Preventivo, su ejecución es manual y continua. El control no se encuentra documentado razón por la cual se recomienda adelantar las acciones necesarias para así garantizar la correcta ejecución y seguimiento del control.
Gestión de funcionamiento y operación	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de la información del proceso de Funcionamiento y Operación	1	Validar los usuarios activos en el aplicativo	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluará la efectividad de los controles en los informes de seguimiento al cumplimiento de las disposiciones en austeridad del gasto que se realizarán en los meses de enero, marzo, junio y octubre de 2022	Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual y su ejecución es continua. El control no se encuentra documentado. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar el control con el fin de garantizar la ejecución del mismo
Gestión de jurisdicción coactiva	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (carpeta compartida Base Definitiva (IATLAS y del área de Cobro Coactivo)	1	Verificar que solo los usuarios asignados al área tengan acceso a la carpeta compartida	Moderada	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2022 radicado con el ID450108 del 28 de febrero y ID: 464982 del 16 de mayo de 2022 y en el informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas por la Oficina de Control Interno en los informes ya mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo en el proceso
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	1	Solicitud de Backups	Extrema	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2022 radicado con el ID450108 del 28 de febrero y ID: 464982 del 16 de mayo de 2022 y en el informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP.
		2	Validación de usuarios			Si	No	Si	Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas por la Oficina de Control Interno en los informes ya mencionados esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo en el proceso
Gestión de Tecnologías de la Información	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información de Gestión de Servicios TI.	1	Asegurar la asignación o retiro de acceso a los activos de información de la entidad	Extrema	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
		2	Verificar que los backups se encuentren en buen estado			Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
		3	Asegurar la correcta clasificación de los activos de la Información del FONCEP			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
		4	Asegurar que los colaboradores de la entidad tengan información relacionada con el funcionamiento y uso de las herramientas de Microsoft			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
		5	Asegurar la parametrización.			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
		6	Garantizar el correcto funcionamiento del antivirus			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
	Pérdida de la confidencialidad e	1	Garantizar el resguardo de los activos de la información (expedientes laborales).			Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de seguridad digital - Cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Verificación controles OCI	Estado de los controles del riesgo			Observación
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	
Gestión de Talento Humano	integridad de los activos de información (Documentos de la nómina de administrativos, expedientes laborales y carpeta compartida de Talento Humano) de Gestión de Talento Humano.	2	Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información	Baja	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Auditoría radicado con ID 497165 de 26 de octubre de 2022, teniendo en cuenta que en el mes de noviembre el riesgo fue unificado y modificados los controles.	Si	No	Si	establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP.
		3	Asegurar los permisos de acceso a los activos de información que estén correctamente asignados (Documentos de la nómina de administrativos, expedientes laborales y carpeta compartida de Talento Humano).			Si	No	Si	Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el informe de Auditoría al proceso de gestión del talento humano radicado con ID424067 el 22/10/2021, esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo, así como el informe de Auditoría radicado con ID 497165 de 26 de octubre de 2022
Gestión documental	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de la información del proceso de Gestión Documental	1	Verificar Copias de seguridad de la información	Moderada	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles que se encontraban vigentes antes del 30 de marzo de 2022 en el informe de Seguimiento a la publicación del plan de acción institucional y demás informes establecidos en la Ley 1474 de 2011 y Decreto 612 de 2018, radicado con ID445025 del 4 de febrero de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de Seguimiento a la publicación del plan de acción institucional y demás informes establecidos en la Ley 1474 de 2011 y Decreto 612 de 2018, radicado con ID445025 del 4 de febrero de 2022, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo, esta observación ya se había registrado en informes anteriores por parte de la OCI.
		2	Verificar el acceso a los archivos físicos y/o digitales			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de Seguimiento a la publicación del plan de acción institucional y demás informes establecidos en la Ley 1474 de 2011 y Decreto 612 de 2018, radicado con ID445025 del 4 de febrero de 2022, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo.
Gestión Financiera	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de gestión financiera	1	Asegurar la actualización la definición de roles y sus permisos de los activos de información de gestión financiera	Baja	La Oficina de Control Interno, evaluó la efectividad de los controles en los informes finales de estados financieros radicados con ID451557 del 4 de marzo y ID470093 del 14 de junio de 2022 e informe de Auditoría a Tesorería radicado con ID476344 el 22 de julio de 2022 e informe primer semestre de evaluación integral 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe primer semestre de evaluación integral 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes mencionados, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo.
		2	Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes mencionados, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo.
Gestión Financiera		3	Garantizar la solicitud del procedimiento del back up a la oficina de informática con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en los informes mencionados, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo, esta observación ya se había registrado por la OCI en informes anteriores.
Planeación financiera misional	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de planeación financiera misional	1	Asegurar la actualización la definición de roles y sus permisos de los activos de información de gestión financiera	Baja	La Oficina de Control interno verificará la efectividad de los controles en la evaluación integral primer semestre 2022 que se adelantará en el mes de julio de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar el control esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso
		2	Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar el control esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso
		3	Garantizar la solicitud del procedimiento del back up a la oficina de informática con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda documentar el control esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso
		1	Verificar los permisos de la carpeta compartida mediante RQ			Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos

Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Verificación controles OCI	Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
Servicio al ciudadano	Pérdida de la integridad de los activos de información (PQRSD y carpeta compartida) del proceso de Servicio al Ciudadano	2	Verificar los permisos de los sistemas relacionados con PQRSD mediante RQ	Moderada	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos radicado con el ID469204 el 9 de junio de 2022 y ID 508281 16-diciembre-2022	Si	No	Si	establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en el Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos radicado con el ID469204 el 9 de junio de 2022 y ID508281 el 16 de diciembre de 2022
		3	Asegurar que los permisos solicitados a la OIS mediante GLPI sean a los profesionales requeridos			Si	No	Si	

Enero 25 de 2023

Revisó y aprobó: Alexandra Yomayaza Cartagena - Jefe Oficina de Control Interno
 Elaboró: Piedad Cuervo Rojas - Contratista

Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Verificacion controles OCI	Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Recomendación
Gestión de funcionamiento y operación	Ejecución parcial de las actividades del PIGA	1	Verificar la separación correcta de residuos y corregir la separación	Alta	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de seguimiento al cumplimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental - PIGA segundo semestre de 2021 radicado con ID452887 el 10 de marzo de 2022 y primer semestre 2022 radicado con ID 479903 del 9 de agosto de 2022.	Si	No	Si	El control cumple con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de seguimiento al cumplimiento del Plan Institucional de Gestión Ambiental - PIGA ya mencionados
		2	Verificar el correcto ingreso de los residuos			Si	No	Si	
		3	Asegurar la adecuada entrega de los materiales reciclables			Si	No	Si	
		4	Asegurar la correcta entrega de los residuos peligrosos			Si	No	Si	
		5	Verificar el cumplimiento de la política de consumo de agua			Si	No	Si	

Enero 25 de 2023

Revisó y aprobó: Alexandra Yomayaza Cartagena - Jefe Oficina de Control Interno
 Elaboró: Piedad Cuervo Rojas - Contratista

Anexo 1										
Seguimiento matriz de riesgos de metas y resultados- Cuarto trimestre 2022 - FONCEP										
Oficina de Control Interno										
2022										
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Verificación controles OCI	Seguimiento OCI				
						Estado de los controles del riesgo			Observación	
						Monitoreado	Materializado	Efectivo		
Oficina Asesora de Planeación	Implementación parcial del modelo de planeación orientado resultados	1	Asegurar que se cuente con la validación requerida.	Alta	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en los informes de Evaluación por dependencias 2021 radicado con el ID: 443629 el 31 de enero de 2022 e informe de Seguimiento a planes, programas y proyectos - Seguimiento metas PDD radicado con ID443401 del 28 de enero de 2022, ID461658 del 28 de abril de 2022 y ID: 477514 del 28 de julio de 2022 e informe de seguimiento al cumplimiento de los lineamientos fijados para los comités funcionales del FONCEP radicado con ID488696 el 16 de septiembre de 2022 e ID 497601 de 27 de octubre 2022	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las observaciones generadas en los informes ya mencionados.	
		2	Asegurar la entrega de información y conocimiento de los elementos de planeación y gestión			Si	No	Si		
		3	Verificar el cumplimiento de las actividades establecidas			Si	No	Si		
	Modelos para la gestión institucional (de procesos, riesgos, seguimiento y evaluación) intervenidos de manera tardía	1	Minimizar la indisponibilidad del aplicativo	Moderada	Teniendo en cuenta que el riesgo fue modificado el 29 de septiembre de 2022 la Oficina de Control Interno evaluará la efectividad de los controles en las auditorías y/o seguimiento según su alcance en la vigencia 2023 de conformidad con lo establecido en el Plan Anual de Auditorías 2023	Si	No	Si	El control es correctivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documentar el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso	
		2	Asegurar la aplicación de los lineamientos y metodologías definidas			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.	
		3	Asegurar el correcto funcionamiento de la herramienta de gestión			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documentar el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso	
		4	Asegurar la priorización de las intervenciones a realizar			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.	
		5	Asegurar la transferencia de conocimiento sobre los lineamientos y metodologías a aplicar para las intervenciones a desarrollar			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.	
		6	Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.	
	Defensa Judicial	Fallos desfavorables debido a una inadecuada defensa del FONCEP que afecte la implementación de la estrategia y meta de daño antijurídico	1	Garantizar y validar la realización de seguimiento a las actuaciones procesales adelantadas y actualización de SIPROJ	Extrema	La Oficina de Control Interno evaluó la efectividad de los controles en el informe de Evaluación Integral segundo semestre 2021 radicado con el ID450108 del 28 de febrero, informe primer trimestre 2022 con ID: 464982 del 16 de mayo de 2022, informe primer semestre 2022 radicado con ID: 481656 del 18 de agosto de 2022 e informe tercer trimestre 2022 radicado con ID: 501014 del 11 de noviembre de 2022	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP
			2	Asegurar contestación de demandas dentro de los términos establecidos por la ley			Si	No	Si	
			3	Presentar al comité de conciliación, las acciones que contribuyan a la prevención del daño antijurídico.			Si	No	Si	
			4	Realizar la verificación de la asistencia de los abogados a audiencias programadas por los Despachos Judiciales y el Ministerio Público			Si	No	Si	
Comunicación y servicio al ciudadano	Experiencias de los grupos de valor evaluadas negativamente.	1	Asegurar el conocimiento del funcionamiento, operación y responsables de los trámites y servicios de FONCEP	Alta	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos radicado con el ID469204 el 9 de junio de 2022 y el informe radicado con ID508261 del 16 de diciembre de 2022. Es de mencionar que el riesgo fue modificado el 13 de septiembre de 2022.	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución.	
2		Asegurar la actualización de la información personal de los grupos de valor de FONCEP	Si			No	Si	Los controles son preventivos con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documentar el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso		
3		Asegura la gestión adecuada de PQRS	Si			No	Si			
4		Asegurar la respuesta correcta de trámites y servicios en los términos establecidos por la Ley	Si			No	Si			
5		Verificación uso caracterización de usuarios como base de estrategias de servicio	Si			No	Si			
Gestión de Comunicaciones	Oferta institucional divulgada o comunicada de manera ineficiente	1	Asegurar la entrega de información por parte de las entidades Distritales	Alta	Los controles asociados al riesgo serán evaluados de acuerdo con la programación del plan anual de auditorías 2023,	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual.	
		2	Asegurar que la oferta institucional sea pertinente							
		3	Verificación uso caracterización de usuarios como base de estrategias de servicio							
	Implementación parcial hoja de ruta para la	1	Asegurar la ejecución de las fases de hoja de ruta		La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en los informes de Seguimiento a planes, programas y proyectos - Seguimiento metas PDD radicado con ID443401 del	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.	
		2	Garantizar la capacidad operativa institucional para la articulación de la gestión pensional			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.	

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de metas y resultados- Cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CIESANTAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	Nº	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Verificación controles OCI	Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	articulación de la gestión pensional	3	Validar mensualmente el cumplimiento de las actividades definidas en el plan de acción de la implementación de hoja de ruta	Alta	28 de enero de 2022, primer trimestre 2022 ID461658 del 28 de abril de 2022, segundo trimestre ID: 477514 del 28 de julio de 2022 y tercer trimestre 497601 del 27 de octubre de 2022	Si	No	Si	El control es detectivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
		4	Verificar la entrega de la información de las entidades candidatas a coleccionar			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo.
	Implementación parcial de la estrategia de estabilización de procesos de la gestión misional	1	Informe de gestión	Extrema	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en los informes de Seguimiento a planes, programas y proyectos - Seguimiento metas PDD radicado con ID443401 del 28 de enero de 2022, primer trimestre 2022 ID461658 del 28 de abril de 2022, segundo trimestre ID: 477514 del 28 de julio de 2022 y tercer trimestre 497601 del 27 de octubre de 2022	Si	Si	NO	El control establecido no cumple con las disposiciones internas y externas respecto a su diseño. El riesgo se materializó en el cuarto trimestre de 2022, no obstante en el aplicativo SVE no se ha realizado la gestión correspondiente. Se recomienda adelantar la gestión, acorde con lo dispuesto en el Manual de gestión de riesgo.
Gestión de servicios TI	Satisfacción de servicios tecnológicos calificada por debajo de la meta establecida	1	Validar la calidad y pertinencia de los servicios tecnológicos prestados.	Baja	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022 de los controles "Analizar los resultados de la encuesta de satisfacción al usuarios" y "Hacer un seguimiento de los casos para verificar la calidad y los tiempos del servicio prestado." Adicionalmente, se realizó seguimiento a la meta verificó la efectividad de los controles en los informes de Seguimiento a planes, programas y proyectos - Seguimiento metas PDD radicado con ID443401 del 28 de enero de 2022, primer trimestre 2022 ID461658 del 28 de abril de 2022, segundo trimestre ID: 477514 del 28 de julio de 2022 y tercer trimestre 497601 del 27 de octubre de 2022	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas en el informe informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022
		2	Asegurar la calidad y los tiempos del servicio prestado.			Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas en el informe informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022
		3	Asegurar la gestión del conocimiento			Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas en el informe informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022
		4	Asegurar que los colaboradores de la entidad tengan información relacionada con el funcionamiento y uso de las herramientas de Microsoft y GLPI			Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas en el informe informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022
		5	Asegurar la adecuada planeación al momento de definir las actividades del plan de acción de la OIS.			Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas en el informe informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022
Gestión de servicios TI	Plan de Acción de la OIS ejecutado parcialmente	1	Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales.	Extrema	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022 de los controles "Analizar los resultados de la encuesta de satisfacción al usuarios" y "Hacer un seguimiento de los casos para verificar la calidad y los tiempos. Adicionalmente, se verificó la efectividad de los controles en los informes de Seguimiento a planes, programas y proyectos - Seguimiento metas PDD radicado con ID443401 del 28 de enero de 2022, primer trimestre	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas en el informe informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022
		2	Asegurar la adecuada planeación al momento de definir las actividades del plan de acción de la OIS.			Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas en el informe informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de metas y resultados- Cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	N°	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Verificación controles OCI	Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
		3	Asegurar la contratación oportuna y la ejecución presupuestal de la OIS de inversión durante la vigencia.		2022 ID461658 del 28 de abril de 2022, segundo trimestre ID: 477514 del 28 de julio de 2022 y tercer trimestre 497601 del 27 de octubre de 2022	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas en el informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022
Gestión de servicios TI	Infraestructura tecnológica dispuesta por debajo de la meta establecida	1	Asegurar la revisión del inventario de logs.	Extrema	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en el informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022	Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las recomendaciones generadas en el informe de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes y avance en la implementación de las políticas de Gobierno Digital y Seguridad Digital radicado con ID467365 el 01 de junio de 2022
		2	Asegurar la adecuada coordinación y comunicación para realizar un cambio.			Si	No	Si	
		3	Asegurar un mantenimiento preventivo o correctivo en el fluido eléctrico (planta, UPS), redes y comunicaciones (enlaces de fibra óptica, cableado), condiciones de refrigeración (Chiller) en el centro de almacenamiento y procesamiento de información.			Si	No	Si	
		4	Asegurar el monitoreo del rendimiento de la infraestructura tecnológica de FONCEP.			Si	No	Si	
		5	Asegurar el correcto funcionamiento de las alertas relacionadas con el tiempo de respuesta, temperatura y la disponibilidad de espacio inferior al 15%.			Si	No	Si	
		6	Verificar los resultados y conclusiones de las alertas generadas o incidencias.			Si	No	Si	
Gestión documental	Disposición inadecuada de la documentación	1	Asegurar aplicación de los lineamientos de gestión documental	Moderada	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles que se encontraban vigentes antes del 30 de marzo de 2022 en el informe de Seguimiento a la publicación del plan de acción institucional y demás informes establecidos en la Ley 1474 de 2011 y Decreto 612 de 2018, radicado con ID445025 del 4 de febrero de 2022	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de Seguimiento a la publicación del plan de acción institucional y demás informes establecidos en la Ley 1474 de 2011 y Decreto 612 de 2018, radicado con ID445025 del 4 de febrero de 2022, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo.
		2	Asegurar la selección adecuada del proveedor de la intervención documental			Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual, se encuentra documentado y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de Seguimiento a la publicación del plan de acción institucional y demás informes establecidos en la Ley 1474 de 2011 y Decreto 612 de 2018, radicado con ID445025 del 4 de febrero de 2022, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo.
	Herramientas archivísticas sin implementar o con fallas técnicas	1	Asegurar la definición correcta de requisitos habilitantes técnicos	Baja	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad del control en el informe de seguimiento Directiva 003 de 2013. Directrices para prevenir conductas irregulares radicado con ID427411 el 05/11/2021	Si	No	Si	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución en informe de monitoreo. Se recomienda documentar el control y tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de Seguimiento a la publicación del plan de acción institucional y demás informes establecidos en la Ley 1474 de 2011 y Decreto 612 de 2018, radicado con ID445025 del 4 de febrero de 2022, esto con el fin de continuar con la mejora continua de la gestión del riesgo.
		2	Asegurar la entrega de las herramientas archivísticas			Si	No	Si	Los controles cumplen con los requisitos mínimos establecidos en el manual de gestión del riesgo vigente del FONCEP. Se recomienda tener en cuenta las observaciones relacionadas en el informe de Seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto cuarto trimestre de 2021 radicado con ID449568 del 24 de febrero de 2022, esto con el fin de mejorar la gestión del riesgo del proceso
		3	Asegurar la implementación de los lineamientos de las herramientas archivísticas			Si	No	Si	
Planeación financiera misional	Construcción o definición del modelo de gobierno financiero no articulado con las necesidades del FONCEP	1	Verificar la ejecución oportuna de las actividades y la entrega adecuada de los productos	Baja	La Oficina de Control interno verificará la efectividad de los controles en la medida que se ejecute el plan anual de auditorías de la vigencia 2023.	Si	No	Si	El control es correctivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documentar el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso
		1	Corregir la indisponibilidad del sistema mediante la creación del requerimiento o GLPI a la Oficina de informática y sistemas para su solución			SI	No	SI	El control es correctivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documentar el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso

 Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de metas y resultados- Cuarto trimestre 2022 - FONCEP Oficina de Control Interno 2022  FONCEP FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS, CESANTÍAS Y PENSIONES									
Proceso	Riesgo	Nº	Controles	Zona residual	Seguimiento OCI				
					Verificación controles OCI	Estado de los controles del riesgo			
						Monitoreado	Materializado	Efectivo	Observación
Subdirección administrativa y financiera	Implementación inadecuada del documento electrónico	2	Asegurar la aplicación de los lineamientos archivísticos	Moderada	Teniendo en cuenta que el riesgo fue modificado a partir del 30 de septiembre de 2022 la Oficina de Control Interno evaluará la efectividad de los controles en las auditorías y/o seguimiento según su alcance en la vigencia 2023 de conformidad con lo establecido en el Plan Anual de Auditorías 2023.	SI	No	SI	El control es correctivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documenta el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso
		3	Asegurar la socialización de lineamientos mediante capacitaciones y mesas de trabajo a los servidores de FONCEP.			SI	No	SI	El control es correctivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documenta el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso
Subdirección administrativa y financiera		4	Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales			SI	No	SI	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documenta el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso
Dirección General	Identificación parcial de programas al pensionado	1	Asegurar la entrega de información por parte de las entidades	Alta	La Oficina de Control Interno evaluará la efectividad de los controles en las auditorías y/o seguimiento según su alcance en la vigencia 2023 de conformidad con lo establecido en el Plan Anual de Auditorías 2023.	SI	No		El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. . Se está actualizando el riesgo teniendo en cuenta la modificación en la meta del proyecto de inversión y por ende en el indicador
Oficina Asesora de Planeación	Ciclo de transferencia de los productos de conocimiento desarrollado de manera inoportuna	1	Asegurar el seguimiento a la generación de los productos de conocimiento	Alta	la Oficina de Control Interno evaluará la efectividad de los controles en las auditorías y/o seguimiento según su alcance en la vigencia 2023 de conformidad con lo establecido en el Plan Anual de Auditorías 2023.	SI	No	SI	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documenta el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso
		2	Asegurar la aplicación de los lineamientos establecidos en el ciclo de transferencia de los productos de conocimiento			SI	No	SI	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documenta el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso
		3	Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales			SI	No	SI	El control es preventivo con implementación manual y su ejecución es continua. Se observa registro de evidencia de ejecución. Se recomienda adelantar acciones que permitan documenta el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso
Oficina Asesora de Planeación	Incumplimiento de metas institucionales estratégicas	1	Asegurar el conocimiento del avance de los compromisos establecidos	Extrema	La Oficina de Control Interno verificó la efectividad de los controles en los informes de Evaluación por dependencias 2021 radicado con el ID: 443629 el 31 de enero de 2022, informe de Seguimiento a planes, programas y proyectos - Seguimiento metas PDD radicado con ID443401 del 28 de enero de 2022, ID461658 del 28 de abril de 2022 e informe de seguimiento al cumplimiento del PAAC primer cuatrimestre radicado con ID464275 del 11 de mayo de 2022 e Informe de seguimiento a metas radicado con IDy ID: 477514 del 28 de julio de 2022 e informe de seguimiento al cumplimiento de los lineamientos fijados para los comités funcionales del FONCEP radicado con ID488696 el 16 de septiembre de 2022 y en el Seguimiento a Gobierno corporativo - Comités institucionales según selectivo - Junta Directiva radicado con ID508831 del 20-diciembre-2022	SI	No	SI	Los controles son preventivos con implementación manual y su ejecución es continua. Se recomienda adelantar acciones que permitan documenta el control con el fin de fortalecer la gestión del riesgo del proceso
		2	Asegurar la gestión de los recursos para metas estratégicas			SI	No	SI	
		3	Validar la adecuada formulación y la inclusión de todas las variables importantes para la entidad en la plataforma estratégica			SI	No	SI	
		4	Asegurar la consistencia en la implementación de la plataforma estratégica			SI	No	SI	
		5	Asegurar la realización de seguimiento de las metas institucionales			SI	No	SI	

Enero 25 de 2023

Revisó y aprobó: Alexandra Yomayaza Cartagena - Jefe Oficina de Control Interno
Elaboró: Piedad Cuervo Rojas - Contratista

Revisó y aprobó: Alexandra Yomayaza Cartagena - Jefe Oficina de Control Interno
Elaboró: Piedad Cuervo Rojas - Contratista