



COMUNICACIÓN INTERNA

PARA: **MARIA PIERINA GONZALEZ FALLA**
Directora General
Dirección General

JAIME ALBERTO RODRIGUEZ MARIN
Subdirector - Subdirección Financiera y Administrativa

MARIA CLEMENCIA ANGULO GONZALEZ
Subdirectora - Subdirección de Prestaciones Económicas

SIMON RODRIGUEZ SERNA
Subdirector - Subdirección Jurídica

MILENA DEL PILAR SANDOVAL GOMEZ
Jefe Oficina - Oficina de Informática y Sistemas

EDDY NILSON GAMBOA VÁSQUEZ
Jefe Oficina - Oficina Asesora de Planeación

ELLA KATHERINE CACERES CARDOZO
Asesora - Grupo Comunicaciones y Servicio al ciudadano

DE: **ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA**
Jefe Oficina
Oficina Asesora de Control Interno

ASUNTO: Informe de gestión Oficina de Control Interno vigencia 2023

Cordial saludo,

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, la Oficina de Control Interno (OCI), desarrolló su gestión para aportar de manera efectiva al mejoramiento de la gestión institucional, a través del ejercicio independiente y objetivo de auditoría y seguimiento en los siguientes roles establecidos en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017: Liderazgo estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la gestión de riesgos, Evaluación y seguimiento y Relación con entes externos de control; ejecutando el 100% del plan anual de auditoría aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Como resultado de este ejercicio, adjunto a la presente se encuentra el Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno del 2023, en el cual se consolidan las acciones adelantadas en cada uno de los roles anteriormente mencionados.

Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

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

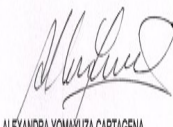


FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



Cabe recordar, que el Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno hace parte de la información que debe remitir el representante legal de la entidad en la rendición de la cuenta anual con destino a la Contraloría de Bogotá, D.C.

Cordialmente


ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA
Jefe de Oficina de Control Interno

Firmado Electrónicamente

por ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA

Fecha: 2023-12-26 08:31

b0ab068fcb19f89180394481285b85e9c9cb40259f4ada06e35c10e244342078

ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA
Jefe Oficina
Oficina Asesora de Control Interno

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Aprobó	ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA	Jefe Oficina	Oficina Asesora de Control Interno	
Revisó	EDUARDO SANTOS URIBE	Contratista	Oficina Asesora de Control Interno	
Proyectó	GLADYS PARRA GIL	Tecnico Operativo	Oficina Asesora de Control Interno	

Documento producido automáticamente por el Sistema de Gestión de Documentos Electrónicos de Archivo del FONCEP - SIDEAF, en plena conexidad con la Resolución DG - 00024 del 14 de Abril de 2023.

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

INFORME DE GESTIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2023

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, la Oficina de Control Interno (OCI), desarrolló su gestión para aportar de manera efectiva al mejoramiento de la gestión institucional, a través del ejercicio independiente y objetivo de auditoría y seguimiento en los siguientes roles establecidos en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017: Liderazgo estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la gestión de riesgos, Evaluación y seguimiento y Relación con entes externos de control.

De conformidad a lo anterior, en el presente informe de gestión se da a conocer el resultado de la ejecución del Plan anual de auditorías de la vigencia 2023, con las acciones realizadas por la OCI bajo la estructura de los roles anteriormente mencionados.

OBJETIVO

Dar a conocer los resultados de gestión de la Oficina de Control Interno del FONSEP en el marco de los roles establecidos, dando cumplimiento al Plan Anual de Auditorías 2023.

1. DESARROLLO DE LOS ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Teniendo en cuenta los roles establecidos por el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), mediante la “Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces” de Diciembre de 2018, definió de la siguiente forma cada uno:

- **Liderazgo estratégico:** realizar soporte estratégico para la toma de decisiones del nominador y del representante legal, agregando valor de manera independiente, mediante la presentación de informes, manejo de información estratégica y alertas oportunas ante cambios actuales o potenciales que puedan retardar el cumplimiento de los objetivos de la entidad.
- **Enfoque hacia la prevención:** brindar un valor agregado a la organización mediante la asesoría permanente, la formulación de recomendaciones con alcance preventivo y la ejecución de acciones de fomento a la cultura del control, que le sirvan a la entidad para la toma de decisiones oportunas frente al quehacer institucional y la mejora continua.
- **Relación con entes externos de control:** servir como puente entre los entes externos de control y la entidad, además, facilita el flujo de información con dichos organismos.
- **Evaluación de la gestión del riesgo:** proporcionar un aseguramiento objetivo a la Alta Dirección (línea estratégica) sobre el diseño y efectividad de las actividades de administración del riesgo en la entidad para ayudar a asegurar que los riesgos claves o estratégicos estén adecuadamente definidos, sean gestionados apropiadamente y que el sistema de control interno está siendo operado efectivamente.
- **Evaluación y seguimiento:** desarrollar una actividad de evaluación de manera planeada, documentada, organizada, y sistemática, con respecto a las metas estratégicas de gran alcance (mega), resultados, políticas, planes, programas, proyectos, procesos, indicadores,

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones

Carrera 6 No 14 - 98, piso 2

Tel: 3076200

www.fonsep.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

y riesgos, que la entidad ha definido para el cumplimiento de su misión, en el marco del sistema de control interno. Es importante resaltar que este rol debe desarrollarse de manera objetiva e independiente.

En este orden de ideas, a continuación se presenta la ejecución de estos roles por parte la OCI en el 2023

1.1 Rol: de Liderazgo Estratégico

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

En el marco del rol de Liderazgo Estratégico, se adelantó la secretaría técnica del Comité Institucional de Coordinación Control Interno (CICCI) de acuerdo a los lineamientos de las Resoluciones FONSEP No. DG - 005 del 15 de febrero de 2018 y No. DG - 00084 del 24 de julio de 2023, y se realizaron las siguientes sesiones:

- 26 de enero de 2023 – Sesión ordinaria
- 23 de febrero de 2023 – Sesión extraordinaria
- 25 de abril de 2023 – Sesión ordinaria
- 27 de julio de 2023 – Sesión ordinaria
- 30 de octubre de 2023 – Sesión ordinaria
- 13 de diciembre de 2023 – Sesión extraordinaria

Las actas suscritas, registros de asistencia y presentaciones de cada una de las sesiones se encuentran almacenadas en la Oficina de Control Interno acorde a la TRD y guardadas digitalmente en la siguiente ruta:

Y:\2023\LIDERAZGO ESTRATÉGICO\32. CICCI

En las sesiones del CICCI se trataron los siguientes temas:

- Cierre Plan Anual de Auditoría (PAA) 2022
- Seguimiento PAA 2023
- Revisión de la necesidad de actualización del Estatuto de Auditoría y Código de Ética del Auditor
- Seguimiento a la gestión del riesgo del FONSEP
- Monitoreo y evaluación del Sistema de Control Interno – Línea estratégica
- Avances de la política de integridad
- Seguimiento planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá
- Seguimiento plan de mejoramiento interno
- Seguimiento al cumplimiento de metas del PDD
- Estados financieros 2023
- Seguimiento a la PQRSD – encuesta de satisfacción
- Resultado de la evaluación del SCI
- Evaluación de los instrumentos de auditoría
- Productos y servicios

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones

Carrera 6 No 14 - 98, piso 2

Tel: 3076200

www.fonsep.gov.co



- Aprobación PAA 2024

Plan Anual de Auditoría (PAA) 2023

El Plan Anual de Auditoría 2023 versión 1 fue aprobado mediante Acta No. 4 del CICCI en la sesión del 27 de octubre del 2022 y la versión 2 en la sesión del 23 de febrero de 2023 con la siguiente estructura:

- En el rol de evaluación y seguimiento, se incluyeron 18 seguimientos y evaluaciones de cumplimiento legal y la realización de 9 auditorías especiales.
- En el rol de liderazgo estratégico, se programó seguimiento a comités, según selectivo, seguimiento gobierno corporativo, aprobación PAA 2024, seguimiento PAA 2023, ejercer la secretaría técnica del CICCI.
- En el rol de enfoque a la prevención, se incluyó la realización de la actividad de fomento de la cultura del control, el seguimiento a la implementación de la estrategia de integridad y la participación en los comités institucionales.
- En el rol de evaluación a la gestión del riesgo, se incluyeron los seguimientos a la ejecución del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y los seguimientos al monitoreo y materialización de riesgos.
- En el rol de relación con entes externos de control, se incluyó la atención a las auditorías programadas por la Contraloría Distrital y a los requerimientos de otros organismos de control, el seguimiento a la transmisión de la cuenta anual y mensual, así como el seguimiento a planes de mejoramiento.

Los informes resultados de la ejecución del PAA 2023 se encuentran publicados en el botón de transparencia y acceso a la información pública en las siguientes secciones de la página web del FONCEP:

- 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.7. Informes de gestión, evaluación y auditoría / 4.7.5 Planes de mejoramiento / 4.7.5.d. Seguimiento Planes de Mejoramiento

Link: https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=246&field_fecha_de_emision_documento_value=All

- 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.1. Informe pormenorizado

Link: https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=205&field_fecha_de_emision_documento_value=All

- 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas

Link: https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=206&field_fecha_de_emision_documento_value=All

En el Anexo 1 del presente informe, se encuentra el seguimiento al PAA en el cual se registra los radicados y links de publicación de los informes resultados de las auditorías y seguimientos
Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones

Carrera 6 No 14 - 98, piso 2
Tel: 3076200
www.foncep.gov.co



realizados, evidenciado el cumplimiento del 100% de los informes programados para la vigencia 2023.

Informes Rol Liderazgo Estratégico

En desarrollo del rol de Liderazgo estratégico, se elaboró y comunicó a los integrantes del CICCI los siguientes informes, el cual puede ser consultado en la página del FONSEP en la sección de Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas a bases de datos.

Tabla 1 Informe Rol Liderazgo Estratégico

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
1	Seguimiento Comités institucionales según selectivo	Rad. 3-2023-07891 del 25 de septiembre de 2023
1	Seguimiento a Gobierno corporativo Junta Directiva	Rad. 3-2023-10756 del 19 de diciembre de 2023

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2023

1.2 Rol: Enfoque hacia la prevención

Fomento de la cultura de control

Para la vigencia 2023 la OCI diseñó y ejecutó como actividad para fomento de la cultura de control el ejercicio denominado «Mitos y leyendas en la cultura del control». La actividad se desarrolló a través de tres componentes: socialización de narrativas de mitos y leyendas alegóricas a cuentos tradicionales con temas alusivos al control interno, información de temáticas del control y concurso de preguntas sobre temas del control.

Imagen 1 Mitos y leyendas en la cultura del control



En el informe que fue comunicado a los integrantes del CICCI mediante radicado ID. 551383 del 27 de julio de 2023, se encuentran registradas las etapas de planeación, ejecución, resultados y evaluación del impacto de la actividad de fomento de la cultura de control. De igual forma, se encuentran registradas las conclusiones y recomendaciones identificadas por la OCI.

El informe está publicado en la página web del FONSEP, Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas a bases de datos.

Participación Comités Institucionales

La OCI participó como invitada con voz pero sin voto, en los siguientes Comités institucionales establecidos mediante Resoluciones FONSEP No. DG - 005 del 15 de febrero de 2018 y No. DG - 00084 del 24 de julio de 2023:

- Comité de conciliación
- Comité de contratación
- Comité asesor de la dirección y experiencia de la ciudadanía.
- Comité institucional de gestión y desempeño
- Comité fiduciario de seguimiento de pensiones y cesantías
- Comité de seguimiento y control financiero
- Comité de inventario
- Comité técnico de sostenibilidad del sistema contable
- Comité institucional de coordinación de control interno
- Comité distrital de auditoría

De igual forma, la OCI realizó el Comité primario para la implementación y mejoramiento continuo del MIPG del Proceso: Evaluación Independiente, en donde se trataron entre otros temas, el seguimiento al plan anual de auditorías, valoración de riesgos del proceso, análisis de indicadores para la toma de decisiones, documentación del proceso y socialización de lineamientos del FONSEP. Las actas de las 49 sesiones adelantadas en la vigencia 2023 se encuentran almacenadas digitalmente en la carpeta compartida de la OCI en la siguiente ruta:

Y:\2023\ENFOQUE A LA PREVENCIÓN\49. Comité Primario MIPG-EIN

Informes Rol Enfoque hacia la prevención

En desarrollo del rol de Enfoque hacia prevención, se elaboraron y comunicaron al CICCI los informes de seguimiento a la estrategia de integridad y fomento de la cultura del control como se describen en la Tabla 2, los cuales se encuentran publicados en la página del FONSEP en la sección de Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas a bases de datos.

Tabla 2 Informes Enfoque hacia la prevención

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
1	Fomento de la cultura del Control	ID. 551383 del 27 de julio de 2023
2	Seguimiento a la implementación de la estrategia de integridad	3-2023-09945 del 27 de noviembre de 2023

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2023

De igual forma, en atención a lo dispuesto en la Ley 962 de 2005, el artículo 40 del Decreto 019 de 2012, el artículo 2.1.4.6 del Decreto 124 de 2016, la OCI realizó la calificación en el aplicativo

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones

Carrera 6 No 14 - 98, piso 2
Tel: 3076200
www.fonsep.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SUIT de la estrategia de racionalización del trámite priorizado en la vigencia, la cual fue comunicada mediante ID. 546009 del 29 de junio de 2023.

Adicionalmente, se realizó seguimiento a las jornadas de rendición de cuentas adelantadas a nivel sectorial, cuyo informe fue comunicado a la Oficina de Control Interno de la Secretaría Distrital de Hacienda, bajo ID. 554353 del 11 de agosto de 2023.

1.3 Rol: Relación con entes externos de control

Atención entes externos de control

La OCI en la vigencia 2023 facilitó la comunicación con la Contraloría de Bogotá en el desarrollo de las auditorías:

- Auditoría de regularidad vigencia 2022 PAD 2023 - código No. 60
- Visita fiscal código No. 185
- Visita de control fiscal código No. 73.

En la cuales se hizo seguimiento a los requerimientos realizados, generando alertas a los responsables de atender cada uno de éstos, dentro de los criterios establecidos como lo son oportunidad, integridad y pertinencia.

Por otro lado, se realizó seguimiento a los requerimientos radicados en SIGEF y SIDEAF por parte de otros organismos de control como la Contraloría General de la República, Procuraduría, Veeduría, Personería, Concejo de Bogotá, generando alertas a los responsables para la atención oportuna de los mismos.

Informes rol relación con entes externos de control

En desarrollo del rol de relación con entes de control, se elaboraron y comunicaron al CICCI los informes relacionados en la Tabla 3, los cuales se encuentra publicados en la página web del FONCEP en la sección de Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.7. Informes de gestión, evaluación y auditoría / 4.7.5 Planes de mejoramiento / 4.7.5.d. Seguimiento a planes de mejoramiento.

Tabla 3 Informes Entes externos de control

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
4	Seguimiento plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá • Corte diciembre 2022 • Corte marzo 2023 • Corte junio 2023 • Corte septiembre 2023	ID 514022 del 20 de enero de 2023 ID 532608 del 21 de abril de 2023 ID 550058 del 19 de julio de 2023 Rad. 3-2023-08847 del 24 de octubre de 2023
1	Seguimiento otros planes de mejoramiento externos: • Plan de Mejoramiento Archivo de Bogotá	Rad.3-2023-08029 del 28 de septiembre de 2023

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2023

A partir de los seguimientos realizados al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá, a la fecha del presente informe se cuenta con el siguiente estado:

Tabla 4 Acciones Plan de mejoramiento Contraloría de Bogotá D.C.

Auditoría	Cumplidas a diciembre 2023	Pendientes de ejecutar en 2024	Total de acciones
73-2022	2	0	2
77-2022	5	0	5
60-2023	11	12	23
185-2023	5	1	6
Total	23	13	36

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al Plan de mejoramiento

Por otra parte, en el marco de las auditorías y seguimientos adelantados por la OCI, se identificaron 12 hallazgos reportados en los siguientes informes:

Tabla 5 Hallazgos identificados OCI 2023

ID.	Informe	Hallazgo
Rad. 3-2023-08963 del 27 de octubre de 2023	Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte septiembre 2023	Teniendo en cuenta las observaciones 1, 2 y 3 relacionadas en el presente informe, en las cuales se evidencian inconsistencias del avance físico de la meta producto 490 y las metas proyecto de inversión 26 y 30 reportadas en SEGPLAN frente a lo registrado en la plataforma SVE de la entidad, la OCI evidenció incumplimiento a lo establecido en el literal “a” del numeral 3 de la Circular 001 de 2020 de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C, que dispone: “a) Entidad: Actualiza y hace seguimiento a su plan de acción en el sistema de seguimiento SEGPLAN, de acuerdo con las metas programadas en el PDD asociada a la entrega de bienes y/o servicios a la ciudadanía, garantizando la oportunidad, consistencia, coherencia y veracidad en coherencia con los propósitos, logros y programas”. Subrayado fuera de texto; situación derivada de la falta de controles efectivos que permitan garantizar la coherencia y veracidad de la información del cumplimiento de las metas del FONCEP generando un nuevo riesgo para la entidad asociado al reporte de información inconsistente.

ID.	Informe	Hallazgo
ID. 551266 del 27 de julio de 2023	Informe final de auditoría al cumplimiento de las disposiciones vigentes de Gobierno Digital, Seguridad Digital y Protección de datos personales	No. 1 Se observó en la auditoría a Gobierno Digital que en el proceso de gestión de tecnologías de la información se presentaron casos registrados en la mesa de ayuda a través de la herramienta GLPI pendientes de atención desde el año 2022, sin que se haya evidenciado una gestión efectiva ni justificación de los atrasos, situación que conlleva al incumplimiento de los plazos establecidos en el Instructivo catálogo de servicios de tecnologías de la información TI Código: INS-APO-GTI-008 Versión: 001, lo que denota la falta de aplicación de los puntos de control del Procedimiento de gestión de mesa de ayuda Código: PDT-APO-GTI-001 Versión: 001, generando una posible materialización del riesgo “recursos tecnológicos gestionados incumpliendo los objetivos del proceso”. No. 2 A partir de la verificación de la aplicación de las disposiciones del MinTIC respecto a la adopción del protocolo IPv6 en FONCEP, se observó que a la fecha de seguimiento no se tenía implementado el protocolo, incumpliendo con el plazo establecido en la resolución 1126 de 2021 y reiterado en la Circular No. 000015/22, el cual venció el 31 de diciembre de 2022, situación que podría llegar a materializar el riesgo “infraestructura tecnológica dispuesta por debajo de la meta establecida”, con las consecuencias respecto a las limitaciones del internet para seguir funcionando normalmente, mayor costos a futuro y afectación en el tiempo de las operaciones y servicios de internet, razón por la cual se deberá establecer la causa raíz originadora de la situación evidencia y formular el plan de mejoramiento que permita subsanarla. No. 3 Se observó que, al corte del mes de junio de 2023, FONCEP no tiene actualizadas las bases de datos ni la política de tratamiento de datos en el RNBD de la Superintendencia de Industria y Comercio, tal como lo dispone el artículo 25 de la Ley 1581 de 2012 y el artículo 2.2.2.26.3.3. del Decreto 1074 de 2015, situación derivada de la falta de identificación de los roles que intervienen en el cargue de la información y ausencia de controles para mantener actualizado el RNBD, lo que podría llegar a materializar riesgos asociados a la falta de oportunidad y calidad de la información y a posibles sanciones por parte de la SIC.
ID. 521495 del 28 de febrero de 2023	Informe final Evaluación integral al Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá – FPPB Segundo semestre 2022.	A partir de la verificación de los pagos realizados por concepto de cuotas partes pensionales, se evidenció que en el mes de noviembre de 2022 se realizaron 5 pagos por valor de \$1.138.779.167 a entidades que habían sido objeto de pago por los mismo conceptos en diciembre 24 de 2021, generándose una afectación económica para el FPPB, por haber sido financiados con recursos de la reserva pensional de que trata el Decreto Distrital 234 de 2020, incumpliendo los objetivos del sistema de control interno dispuestos en la Ley 87 de 1993, situación derivada de la falta de controles efectivos por parte del área de tesorería que garanticen el pago de obligaciones reales de la entidad, lo que conlleva a la materialización del riesgo “pago erróneo de una acreencia”, razón por la cual se deberá realizar el análisis de causa raíz, para identificar acciones del plan de mejoramiento que corrijan la situación presentada y eviten la materialización del riesgo a futuro.
Rad. 3-2023-09624 del 17 de noviembre de 2023	Informe final evaluación integral al Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá – FPPB tercer trimestre 2023.	No.1 De los 305 actos administrativos que resolvieron trámites de prestaciones económicas durante el tercer trimestre de 2023, se observó que 22, equivalentes al 7.5%, fueron atendidos en forma extemporánea, acorde con los plazos legales y reglamentarios detallados en el Manual del sustanciador y revisor - Código: MOI-MIS-GRP-001 V.06, situación derivada de falta de controles efectivos para garantizar la oportunidad en la atención de los trámites recibidos y que materializa el riesgo “Respuestas a trámites y servicios entregadas de manera incorrecta o inoportuna”. No. 2. De los 112 actos administrativos que resolvieron solicitudes de consulta de cuota parte pensional durante el tercer trimestre de 2023, el 18% fueron atendidos en forma extemporánea, acorde con los plazos establecidos en el art. 11 del Decreto 2709 de 1994, situación generada por falta de controles que permitan atender oportunamente los trámites de consulta de cuota parte, lo que materializa el riesgo “Respuestas a trámites y servicios entregadas de manera incorrecta o inoportuna” con un posible efecto fiscal en caso de aplicarse el silencio administrativo positivo para las cuotas partes negadas.

ID.	Informe	Hallazgo
Rad. 3-2023-09975 del 28 de noviembre de 2023	Informe final - Auditoria al proceso de gestión de talento humano 2023.	No. 1: A partir de la verificación de los expedientes de hoja de vida de los funcionarios vinculados en la vigencia y seleccionados dentro de la muestra de la OCI, no se observó que se haya realizado y se mantenga registro del proceso de referenciación FOR-EST-GTH-026, ni del entrenamiento en puesto de trabajo FOR-EST-GTH-060, lo que genera un incumplimiento a las disposiciones internas del proceso Gestión del talento humano, específicamente en las políticas de operación del procedimiento de “vinculación de servidores públicos a la planta de personal” PDT-EST-GTH-007 V4-2023, así como lo dispuesto en el Decreto 1083 de 2015, Artículo 2.2.6.24, situación generada por falta de controles adecuados que garanticen la aplicación de las disposiciones internas y externas para la vinculación de personal y que materializa el riesgo de “talento humano gestionado inadecuadamente”. No. 2: A partir de la verificación realizada por la OCI al reconocimiento de licencias por enfermedad en el período comprendido entre enero y agosto de 2023, se observó que en ocho casos no se cuenta con acto administrativo de reconocimiento, contraviniendo lo dispuesto en el artículo 2.2.5.5.11 del Decreto 1083 de 2015 “Otorgamiento de la licencia por enfermedad”, y en ocho casos los actos administrativos se suscribieron con posterioridad al mes, acorde con lo establecido en el Instructivo operativo para el cobro de incapacidades de los servidores públicos del FONCEP a las EPS, ARL Y AFP, situación generada por falta de controles efectivos que permitan cumplir con las disposiciones legales y reglamentarias vigentes, lo que conlleva a la materialización del riesgo “talento humano gestionado inadecuadamente”. No. 3: A partir de la verificación realizada por la OCI a los valores liquidados y pagados en las nóminas de los meses de enero a agosto de 2023, se identificaron errores que generaron mayores valores y en algunos casos menores valores pagados a: 1 funcionario por concepto de bonificación por servicios, 2 funcionarios por auxilio de transporte y 3 exfuncionarios por concepto de prima semestral, situación que contraviene las disposiciones legales y normativas vigentes, tal como señaló en la “Tabla 7 Devengos pagados durante el periodo enero – agosto de 2023”, generado por deficiencia en los controles, tanto del aplicativo PERNO, como por parte del revisor de la liquidación de nómina, razón por la cual se materializa el riesgo “Nómina de funcionarios pagadas con inconsistencias”. No. 4: Teniendo en cuenta la verificación realizada a las actas del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo (COPASS), se observó que a partir del mes de mayo de 2023 el Comité ha sesionado con personas que no se encuentran nombradas en la Resolución DG - 00020 del 29 de Marzo de 2023 como representantes de la administración, incumpliendo lo establecido en el artículo 5 de la Resolución Mintrabajo No. 2023 de 1986, que dice: "El empleador nombrará directamente sus representantes al Comité y los trabajadores elegirán los suyos mediante votación libre"; situación que puede derivar en ineficacia de las decisiones del Comité. No. 5: En la verificación realizada a los accidentes laborales ocurridos en el periodo de enero a agosto de 2023, se determinó que se presentaron dos, uno registrado el 19 de julio de 2023 el cual se reportó a la ARL el 25 de julio de 2023 y otro registrado el 17 de agosto de 2023 reportado a la ARL el 29 de agosto de 2023, a partir de lo anterior, se observó el incumplimiento artículo 1 de la Resolución Mintrabajo No. 2851 de 2015 que establece que el plazo de reporte a la ARL es de dos (2) días hábiles siguientes a la ocurrencia del accidente (...); situación derivada de la falta de controles efectivos que permitan garantizar el cumplimiento de los términos legales establecidos y que puede generar la materialización de riesgos asociados al no reconocimiento de los hechos por parte de la ARL.

Adicionalmente, la OCI realizó seguimiento a los compromisos derivados de los ejercicios de rendición de cuentas, cuyo resultado quedó consignado en el informe radicado con número 3-2023-10884 del 21 de diciembre de 2023, en cumplimiento a las disposiciones de la Ley 1712 de 2014 y la Resolución 1519 de 2020.

1.4 Rol: Evaluación de la gestión del riesgo

La junta directiva del FONSEP mediante el Acuerdo No. 005 del 19 de agosto de 2020 aprobó la Política de gestión del riesgo, la cual se encuentra registrada en el Manual de gestión de riesgos: (MOI-EST-DPG-004) versión 2 de agosto 2023.

Teniendo en cuenta lo anterior, la OCI verificó el estado actual de la matriz de riesgos de la entidad, así como también el monitoreo realizado por los líderes de proceso y el registro de materialización de los mismos, de igual manera se realizó seguimiento al mapa de riesgos de corrupción, dando cumplimiento a las disposiciones contenidas en el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011 y demás normatividad vigente.

Así mismo, en cumplimiento del PAA 2023, elaboró y comunicó el resultado del seguimiento realizado con corte diciembre 2022, abril y agosto de 2023 del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC y Mapa de Riesgos de corrupción, así como el resultado del seguimiento al monitoreo y materialización de los riesgos institucionales, tal como se muestra en la Tabla 6.

Tabla 6 Informes Rol Evaluación de la gestión del riesgo

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
3	Seguimiento a ejecución Plan Anticorrupción y mapa de riesgos de corrupción: • Corte diciembre 2022 • Corte abril 2023 • Corte agosto 2023	ID. 512453 del 10 de enero de 2023 ID. 536121 del 08 de mayo de 2023 Rad. 3-2023-07096 del 6 de septiembre de 2023
4	Seguimiento al monitoreo y materialización de riesgos: • Corte diciembre 2022 • Corte marzo 2023 • Corte junio 2023 • Corte septiembre 2023	ID. 514972 del 26 de enero de 2023 ID. 532951 del 24 de abril de 2023 ID. 551506 del 27 de julio de 2023 Rad. 3-2023-08959 del 27 octubre de 2023

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2023

El resultado de los seguimientos a la Gestión del riesgos, se socializaron de igual forma en el Comité institucional de coordinación de control interno reunido el 26 de enero (acta No. 1), 25 de abril (acta No. 3), 27 de julio (acta No.4) y el 30 de octubre (Acta No.5) de 2023, generando recomendaciones relacionadas con los controles existentes.

1.5 Rol: Evaluación y seguimiento

En desarrollo de este rol, la OCI presentó los informes que son requeridos por mandato legal y disposiciones normativas, y los informes resultados del ejercicio de auditoría programadas para el 2023.

Informes de Ley

En el PAA 2023, atendiendo a los lineamientos normativos en relación con la obligatoriedad de la OCI frente al reporte informes de ley y seguimiento que deben ser emitidos de acuerdo con las periodicidades y las fechas establecidas en la Tabla 7, se relacionan los informes elaborados y comunicados al CICCI en la vigencia, los cuales se encuentran publicados en la Página web del FONSEP en la sección de Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.1. Informe pormenorizado y 4.8.2. Otros informes y/o consultas a bases de datos.

Tabla 7 Informe de ley 2023

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
1	Evaluación al Sistema de Control Interno - Modelo MIPG - Reporte FURAG vigencia 2022	Certificado de recepción de la información FURAG 2022. Y:\2023\LIDERAZGO ESTRATÉGICO\01. FURAG
2	Informe Pormenorizado del Sistema de Control Interno 2022 segundo semestre 2023 primer semestre	ID. 514981 del 26 de enero de 2023. ID. 550623 del 24 de julio de 2023
4	Seguimiento a planes, programas y proyectos - Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del plan distrital de desarrollo - Corte diciembre 2022 - Corte marzo 2023 - Corte julio 2023 - Corte septiembre 2023	ID. 515008 del 26 de enero de 2023 ID. 534008 del 27 de abril de 2023 ID. 551391 del 27 de julio de 2023 Rad. 3-2023-08963 del 27 de octubre de 2023
4	Seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto: - Cuarto trimestre 2022 - Primer trimestre 2023 - Segundo trimestre 2023 - Tercer trimestre 2023	ID. 525225 del 16 de marzo de 2023 ID. 536992 del 12 de mayo de 2023 ID. 553461 del 30 de agosto de 2023 Rad. 3-2023-09240 del 3 de noviembre de 2023
1	Informe de gestión Oficina de Control Interno para transmitir en la cuenta anual vigencia 2023	Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas
1	Informe de Control Interno Contable. Vigencia 2022	ID. 519692 del 17 de febrero de 2023
4	Seguimiento a contingentes judiciales - Cuarto trimestre 2022 - Primer trimestre 2023	ID. 520713 del 23 de febrero de 2023 ID. 534996 del 03 de mayo de 2023

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
	- Segundo trimestre 2023 - Tercer trimestre 2023	ID. 552420 del 02 de agosto de 2023 Rad. 3-2023-08995 del 30 de octubre de 2023
1	Informe de evaluación Institucional por dependencias. Vigencia 2022	ID. 515260 del 27 de enero de 2023
1	Informe seguimiento Decreto 371 de 2010. Contratación, atención al ciudadano, PQRS, participación ciudadana, sistema de control interno.	ID. 520899 del 24 de febrero de 2023
1	Seguimiento al cumplimiento de directrices para prevenir conductas irregulares 2022	ID. 517829 del 07 de febrero de 2023
2	Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos - Período entre 1 de noviembre de 2022 al 30 de abril de 2023. - Período entre el 1 de mayo y el 30 de septiembre de 2023.	ID. 542892 del 13 de junio de 2023 Radicado: 3-2023-09944 del 27 de noviembre de 2023
1	Seguimiento a las disposiciones vigentes para el ejercicio del control interno disciplinario	ID. 553695 del 9 de agosto de 2023
1	Seguimiento a la publicación de informes de ley vigencia 2023.	ID. 553695 del 9 de agosto de 2023
1	Informe Derechos de Autor Software	ID. 526351 del 22 de marzo de 2023
2	Verificación del cumplimiento de la Ley de transparencia y del derecho al acceso a la información pública. - Corte marzo 2023 - Corte septiembre 2023	ID. 530114 del 10 de abril de 2023 Rad. 3-2023-08489 del 13 de octubre de 2023
2	Seguimiento y verificación al cumplimiento del plan de acción PIGA - Segundo semestre 2022 - Primer semestre 2023	ID. 521463 del 28 de febrero de 2023 ID. 555038 del 16 de agosto de 2023
1	Seguimiento reporte Ley de cuotas	Rad. 3-2023-09178 del 02 de noviembre de 2023
1	Seguimiento SIDEAP	Rad. 3-2023-10564 del 13 de diciembre de 2023

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2023

Auditorías especiales

La OCI en el marco de sus actividades orientadas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno del FONCEP, realizó las auditorías especiales descritas en la Tabla 8, con el fin de establecer mejoras en el proceso o corregir posibles desviaciones que se estén presentando en el desarrollo de las actividades.

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones

Carrera 6 No 14 - 98, piso 2
Tel: 3076200
www.foncep.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

Tabla 8 Auditorías especiales 2023

Cantidad	Proceso, actividad o tema a auditar	Evidencia
1	Seguimiento a la consolidación de información laboral - PASIVOCOL	Rad. 3-2023-07602 del 14 de septiembre de 2023
3	Auditoría a estados financieros - Vigencia 2022 - Corte junio de 2023 - Corte septiembre de 2023	ID. 525172 del 16 de marzo de 2023 ID. 557496 del 30 de agosto de 2023 Rad. 3-2023-10866 del 21 de diciembre de 2023
1	Verificación ejecución presupuestal 1 de julio de 2022 y el 30 de abril de 2023	ID. 545610 del 28 de junio de 2023
1	Auditoría a la gestión de tesorería Corte a 31 de mayo de 2023	ID. 551820 del 27 de julio de 2023
1	Verificación contratación (etapas de planeación, selección, contratación y ejecución) Periodo entre 1 de septiembre de 2022 al 31 de mayo de 2023	ID. 551058 del 26 de julio de 2023
1	Auditoría Cartera hipotecaria Periodo entre el 1 de agosto de 2022 y el 31 de julio de 2023	Rad. 3-2023-07852 del 25 de septiembre de 2023
4	Evaluación integral FPPB - Segundo semestre 2022 - Primer trimestre 2023 - Primer semestre 2023 - Tercer trimestre 2023	ID. 521495 del 28 de febrero de 2023 ID. 537310 del 15 de mayo de 2023 ID. 555013 del 16 de agosto de 2023 Rad. 3-2023-09624 del 17 de noviembre de 2023
1	Auditoría al proceso de gestión del talento humano. Vigencia 2023	Rad. 3-2023-09975 del 28 de noviembre de 2023
1	Verificar las políticas de gobierno digital, seguridad digital y protección de datos personales	ID. 551266 del 27 de julio de 2023

Fuente: Elaboración propia a partir del seguimiento al PAA 2023

1.6 Gestión Oficina de Control Interno

Base documental proceso Evaluación independiente

Para el 2023 la Oficina de Control interno desarrolla su gestión acorde con las políticas de operación, actividades y controles definidos en los siguientes documentos:

Tabla 9 Documentos Evaluación independiente

Documento	Código	Tipo de documento	Fecha de creación / modificación
Auditorías Internas	PDT-COE-EIN-005	Procedimiento	Septiembre 2022 V7
Evaluación y Seguimiento	PDT-COE-EIN-001	Procedimiento	Septiembre 2022 V8
Atención de requerimientos a organismos externos de control	PDT-COE-EIN-003	Procedimiento	Septiembre 2022 V4

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones

Carrera 6 No 14 - 98, piso 2

Tel: 3076200

www.foncep.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

Documento	Código	Tipo de documento	Fecha de creación / modificación
Entrega de Informes Periódicos a órganos externos de control	INS-COE-EIN-001	Instructivo	Septiembre 2022 V2
Plan Específico de Auditoría	FOR-COE-EIN-001	Formato	Septiembre 2022 V4
Carta de representación	FOR-COE-EIN-002	Formato	Agosto 2020 V2
Evaluación por dependencias	FOR-COE-EIN-004	Formato	Julio 2023 V1

Fuente: Elaboración propia a partir de la información SVE

Por otra parte, se realizó la medición de los indicadores de gestión, actualización y monitoreo a los riesgos operativos del proceso Evaluación independiente, los cuales se encuentran registrados en la herramienta SVE, así como la actualización del normograma del proceso.

Personal de planta y contratistas - Oficina de Control Interno 2023

Durante la vigencia el Oficina contó con personal de planta y contratistas como se observa en las tablas 10 y 11:

Tabla 10 Funcionarios OCI

Cargo	Tipo de vinculación
Jefe de Oficina Código 006 Grado 04	Periodo fijo
Técnico operativo 314-19 planta global	Carrera administrativa

Tabla 11 Contratos OCI 2023

Contrato de Prestación de Servicios	Objeto contractual
3 de 2023	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para acompañar a la Oficina de Control Interno en la ejecución de las auditorías, seguimientos y evaluaciones, en desarrollo del Plan Anual de Auditorías de la vigencia, en temas relacionados con los roles de liderazgo estratégico, enfoque a la prevención y sistema de control interno de FONCEP.
5 de 2023	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para acompañar a la Oficina de Control Interno en la ejecución de las auditorías, seguimientos y evaluaciones en temas financieros, gestión administrativa y sistema de control interno de las unidades ejecutoras 01 y 02, en desarrollo del Plan Anual de Auditorías de la vigencia.
6 de 2023	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera para acompañar a la Oficina de Control Interno en la ejecución de las auditorías, seguimientos y evaluaciones, en desarrollo del Plan Anual de Auditorías de la vigencia, en temas relacionados con las políticas de seguridad de la información y gobierno digital, relacionamiento con entes externos de control y sistema de control interno de FONCEP.
7 de 2023	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para acompañar a la Oficina de Control Interno en la ejecución de las auditorías, seguimientos y evaluaciones, en temas jurídicos, gestión administrativa y sistema de control interno de FONCEP, en desarrollo del

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones

Carrera 6 No 14 - 98, piso 2
Tel: 3076200
www.foncep.gov.co



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

Contrato de Prestación de Servicios	Objeto contractual
	Plan Anual de Auditorías de la vigencia.
13 de 2023	Prestar servicios profesionales especializados con plena autonomía técnica, administrativa y financiera, para acompañar a la Oficina de Control Interno en la ejecución de las auditorías, seguimientos y evaluaciones, en desarrollo del Plan Anual de Auditorías de la vigencia, en temas relacionados con la evaluación a la gestión del riesgo, evaluación integral al FPPB y sistema de control interno de FONSEP.

CONCLUSIÓN

Con la ejecución del 100% del Plan anual de auditoría 2023 la Oficina de Control Interno dio cumplimiento a las responsabilidades establecidas en la Ley 87 de 1993, emitiendo las alertas oportunas de las desviaciones que se evidenciaron como resultado de las auditorías y seguimientos; y se presentaron recomendaciones para la mejora de los procesos, las cuales fueron acogidas mediante plan de mejoramiento en los casos que se requirió.

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Revisó y aprobó	Alexandra Yomayaza Cartagena	Jefe de Oficina	Oficina de Control Interno	
Proyectó	Eduardo Santos Uribe	Contratista especializado	Oficina de Control Interno	

PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS FONCEP
VIGENCIA 2023

Objetivo:
Fortalecer el Sistema de Control Interno, contribuyendo al cumplimiento de los objetivos y misión institucional, generando valor agregado, a través de la ejecución de las auditorías, evaluaciones y seguimientos, en cumplimiento de los roles asignados a la OCI.

Recursos:
Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA																												FECHA PROGRAMADA	FECHA EJECUCIÓN (ID)	UBICACIÓN																				
	ENE				FEB				MAR				ABR				MAY				JUN				JUL							AGO				SEPT				OCT				NOV				DIC			
	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4				S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4												
EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO / INFORMES DE LEY																																																			
Evaluación al Sistema de Control Interno - Modelo MIPG - Reporte Furag (Vig. 2022)																																					Junio 2023	27 de junio 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-06/certificadodiligenciamientordm11_furag_2022_foncep.pdf												
Informe de evaluación al sistema de control interno - pormenorizado																																						Enero 2023 Julio 2023	ID 514981 del 26 de enero de 2023. ID 550623 del 24 de julio de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-01/informe_pormenorizado_del_sci_foncep_segundo_semestre_2022.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-07/informe_pormenorizado_del_sci_foncep_primer_semestre_2023.pdf											
Seguimiento a planes, programas y proyectos - Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del plan de desarrollo a cargo de la entidad.																																						Enero 2023 Abril 2023 Julio 2023 Octubre 2023	ID 515008 del 26 de enero de 2023 ID 534008 del 27 de abril de 2023 ID 551391 del 27 de julio de 2023 Rad. 3-2023-08963 del 27 de octubre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-01/informe_seguimiento_metas_pdd_diciembre_2022.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-04/informe_de_seguimiento_metas_pdd_corte_marzo_2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-07/informe_seguimiento_cumplimiento_compromisos_foncep_en_pdd_junio_2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-10/informe_de_seguimiento_metas_pdd_tercer_trimestre_de_2023.pdf											
Seguimiento al cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto																																						Marzo 2023 Mayo 2023 Agosto 2023 Noviembre 2023	ID 525225 del 16 de marzo de 2023 ID 536992 del 12 de mayo de 2023 ID 553461 del 30 de agosto de 2023 Rad. 3-2023-09240 del 3 de noviembre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-03/informe_de_seguimiento_cumplimiento_austeridad_iv_trimestre_2022.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-05/informe_austeridad_del_gasto_i_trimestre_de_2021.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-08/informe_de_seguimiento_al_cumplimiento_de_las_medidas_de_austeriad_en_el_gasto_i2_2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-11/informe_austeridad_3i_2023.pdf											
Informe de gestión Oficina de Control Interno para transmitir en la cuenta anual (vig. 2023)																																						Diciembre 2023	Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.2. Otros informes y/o consultas	https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term=node%26&field_depth=206&field_fecha_de_emision_documento_value=All											
Informe de Control Interno Contable (vig. 2022)																																						Febrero 2023	ID 519692 del 17 de febrero de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-02/evaluacion_control_interno_contable_2022_foncep_fgpb.pdf											
Seguimiento a contingentes judiciales																																						Febrero 2023 Mayo 2023 Agosto 2023 Noviembre 2023	ID 520713 del 23 de febrero de 2023 ID 534996 del 03 de mayo de 2023 ID 552420 del 02 de agosto de 2023 Rad. 3-2023-08995 del 30 de octubre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-02/informe_contingente_judicial_trimestre_iv_2022.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-05/seguimiento_contingente_judicial_trimestre_i_2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-08/informe_seguimiento_contingente_judicial_trimestre_ii.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-11/informe_contijudicial_trimestre_iii.pdf											
Informe de evaluación Institucional por dependencias (Vigencia 2022)																																						Enero 2023	ID 515260 del 27 de enero de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-01/evaluacion_por_dependencias_vigencia_2022.pdf											
Informe seguimiento Decreto 371 de 2010. Contratación, atención al ciudadano, PQRS, participación ciudadana, sistema de control interno.																																						Febrero 2023	ID 520899 del 24 de febrero de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-02/informe_final_decreto_371_de_2010.pdf											
Seguimiento al cumplimiento de directrices para prevenir conductas irregulares																																						Febrero 2023	ID 517829 del 07 de febrero de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-02/informe_de_seguimiento_directiva_08_de_2021.pdf											
Informe semestral sobre la atención de quejas, sugerencias y reclamos																																						Junio 2023 Noviembre 2023	ID 542892 del 13 de junio de 2023 Radicado: 3-2023-09944 del 27 de noviembre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-06/informe_final_pqrs_i_semestre_2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-11/informe_al_cumplimiento_pqrsd_ii_semestre_2023.pdf											
Seguimiento a las disposiciones vigentes para el ejercicio del control interno disciplinario																																						Agosto 2023	ID 553695 del 9 de agosto de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-08/informe_de_seguimiento_a_los_lineamientos_del_control_disciplinario_interno.pdf											
Seguimiento a la publicación de informes de ley vigencia 2023.																																						Febrero 2023	ID 553695 del 9 de agosto de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-02/informe_de_seguimiento_publicacion_informes_de_ley_1474_de_2011.pdf											

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA																																FECHA PROGRAMADA	FECHA EJECUCIÓN (ID)	UBICACIÓN																
	ENE				FEB				MAR				ABR				MAY				JUN				JUL				AGO							SEPT				OCT				NOV				DIC			
	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4				S1	S2	S3	S4												
Informe Derechos de Autor Software																																						Marzo 2023	ID 526351 del 22 de marzo de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-03/informe_derechos_de_autor.pdf											
Verificación del cumplimiento de la Ley de transparencia y del derecho al acceso a la información pública																																							Abril 2023 Octubre 2023	ID 530114 del 10 de abril de 2023 Rad. 3-2023-08489 del 13 de octubre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-04/informe_de_transparencia_y_acceso_a_la_informacion_publica_i-2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-10/informe_transparencia_y_acceso_a_la_informacion_publica_ii_semestre_de_2023.pdf										
Seguimiento y verificación al cumplimiento del plan de acción PIGA																																							Marzo 2023 Agosto 2023	ID 521463 del 28 de febrero de 2023 ID 555038 del 16 de agosto de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-03/informe_piga_ii_semestre_de_2022.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-08/informe_plan_de_gestion_ambiental_piga_1_semestre_2023.pdf										
Seguimiento reporte Ley de cuotas y medidas afirmativas participación de la mujer																																							Noviembre 2023	Rad. 3-2023-09178 del 02 de noviembre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-11/informe_lev_de_cuotas_lev_581.pdf										
Seguimiento SIDEAP																																							Enero a diciembre de 2023	Rad. 3-2023-10564 del 13 de diciembre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-12/inf_seg_sideap_2023.pdf										

[illegible]

LIDERAZGO ESTRATÉGICO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Elaboración y aprobación del plan anual de auditorías 2024																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										

Recursos:
Jefe de la OCI, Técnico Operativo asignado a la OCI, cinco contratistas de nivel profesional especializado.

PROCESO, ACTIVIDAD O TEMA A AUDITAR	CRONOGRAMA																																FECHA PROGRAMADA	FECHA EJECUCIÓN (ID)	UBICACIÓN												
	ENE				FEB				MAR				ABR				MAY				JUN				JUL				AGO							SEPT				OCT				NOV			
	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4											
Coordinación ejecución plan anual de auditorías vigencia 2023																																				Enero a diciembre 2023	Seguimiento en el comité primario MIPG del proceso Evaluación independiente	Y:2023/ENFOQUE A LA PREVENCIÓN/49_Comité Primario MIPG-EIN									
Seguimiento Comités institucionales según selectivo																																				Septiembre 2023	Rad. 3-2023-07891 del 25 de septiembre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-09/informe_segguimiento_comites_funcionales.pdf									
Seguimiento a Gobierno corporativo Junta Directiva																																				Diciembre 2023	Rad. 3-2023-10756 del 19 de diciembre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-12/informe_final_segguimiento_junta_directiva_2023.pdf									
Citación al Comité de Coordinación de Control Interno y ejercer la Secretaría Técnica																																				Enero 2023 Abril 2023 Julio 2023 Octubre 2023	Acta sesión CICC1 No. 1 del 26 de enero de 2023 Acta sesión CICC1 No. 2 del 23 de febrero de 2023 Acta sesión CICC1 No. 3 del 25 de abril de 2023 Acta sesión CICC1 No. 4 del 27 de julio de 2023 Acta sesión CICC1 No. 5 del 30 de octubre de 2023 Acta sesión CICC1 No. 6 del 13 de diciembre de 2023	Y:2023/LIDERAZGO ESTRATÉGICO/32_CICC1									
ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN																																															
Fomento de la cultura del Control																																				Julio 2023	ID 551383 del 27 de julio de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-07/informe_final_de_fomento_a_la_cultura_del_control.pdf									
Seguimiento a la implementación de la estrategia de integridad																																				Noviembre 2023	3-2023-09945 del 27 de noviembre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-11/informe_integridad_2023.pdf									
Participación en los Comités institucionales																																				Permanente	N/A	N/A									
EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO																																															
Seguimiento a ejecución Plan Anticorrupción y mapa de riesgos de corrupción (3 al año)																																				Enero 2023 Mayo 2023 Septiembre 2023	ID 512453 del 10 de enero de 2023 ID 536121 del 08 de mayo de 2023 Rad. 3-2023-07096 del 6 de septiembre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-01/informe_paac_3er_cuatrimestre_de_2022.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-05/informe_de_segguimiento_paac_primer_cuatrimestre_2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-09/informe_segguimiento_paac_2c_2023.pdf									
Seguimiento al monitoreo y materialización de riesgos																																				Enero 2023 Abril 2023 Julio 2023 Octubre 2023	ID 514972 del 26 de enero de 2023 ID 532951 del 24 de abril de 2023 ID 551506 del 27 de julio de 2023 Rad. 3-2023-08959 del 27 octubre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-01/segguimiento_a_la_gestion_de_riesgos_cuarto_trimestre_2022.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-04/segguimiento_a_la_gestion_de_riesgos_primer_trimestre_2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-07/segguimiento_a_la_gestion_de_riesgos_segundo_trimestre_2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-10/seg_riesgos_primil_2023.pdf									
RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL																																															
Atención Auditoría Integral Regular PAD 2023 Vigencia 2022 y auditorías de desempeño programadas por la Contraloría Distrital.																																				Enero a diciembre 2023	Auditoría de regularidad vigencia 2022 PAD 2023 - código No. 60 Visita fiscal código No. 185 Visita de control fiscal código No. 73.	Y:2023/ENTES EXTERNOS DE CONTROL/38 Contraloría de Bogotá									
Atención a requerimientos de otros organismos de control (Veeduría, Personería, etc.)																																				Enero a diciembre 2023	Seguimiento en el comité primario MIPG del proceso Evaluación independiente	Y:2023/ENTES EXTERNOS DE CONTROL									
Seguimiento a planes de mejoramiento																																				Febrero 2023 Abril 2023 Julio 2023 Octubre 2023	ID 514022 del 20 de enero de 2023 ID 532608 del 21 de abril de 2023 ID 550058 del 19 de julio de 2023 Rad. 3-2023-08847 del 24 de octubre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-01/segguimiento_plan_de_mejoramiento_contraloria_de_bogota_corte_diciembre_de_2022.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-04/segguimiento_pm_contraloria_bogota_corte_marzo_31_de_2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-07/segguimiento_al_plan_de_mejoramiento_de_la_contraloria_de_bogota_a_junio_de_2023.pdf https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-10/inf_seg_pm_contraloria_sep_2023.pdf									
Seguimiento plan de mejoramiento archivístico																																				Septiembre 2023	Rad.3-2023-08029 del 28 de septiembre de 2023	https://www.foncep.gov.co/sites/default/files/2023-09/informe_plan_de_mejoramiento_archivistico.pdf									