



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

# INFORME SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA RIESGOS PRIMER TRIMESTRE 2024



**BOGOTÁ**  
FONCEP



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

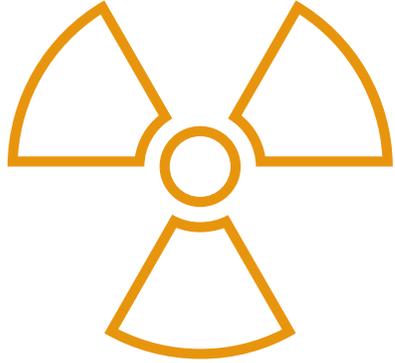
# Riesgos metas y resultados, proceso y corrupción

## Oficina Asesora de Planeación



**BOGOTÁ**  
FONCEP

# Gestión del riesgo



## ▶ **Acciones realizadas**

- Mejoras al formato FOR-EST-DPG-027 – Solicitud de modificación al plan de acción o análisis de causas.
- Se entrelazó la matriz STORM (requerimiento de Contraloría) con el formato FOR-EST-DPG-027. Este con la finalidad de que su diligenciamiento fuese automático.
- Se realizó la creación de una matriz de seguimiento y control interno de informes, a través de la cual se revisa cada informe de auditoría interna o externa.
- Mesas de trabajo para formulación de planes de mejoramiento y acciones de tratamiento de los hallazgos de la Auditoría Interna - Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el Plan de Desarrollo Distrital (PDD).
- Se realizó actualización de los responsables para la gestión del riesgo en el aplicativo SVE
- Se realizó alerta a los jefes y responsables de área sobre asociación de acciones de tratamientos a riesgos
- Realización de capacitación a las primeras líneas de defensa.
- Se brindó apoyo en el proceso de desactivación de uno de los riesgos asociados a SARLAFT

## ▶ **Acciones a realizar en el próximo trimestre**

- Continuar con el fortalecimiento de la gestión de análisis de causas sobre hallazgos y planes de mejoramiento.
- Realizar seguimientos a planes de mejoramiento interno y materialización del riesgo

# Resultados de riesgos

► **Total, de riesgos: 96**

<b>Zona de riesgo*</b>	Extremo	<b>16</b>
	Alto	<b>29</b>
	Moderado	<b>35</b>
	Bajo	<b>16</b>

Fuente: Aplicativo SVE – Modulo de riesgos

<b>RIESGOS DE META (Estrategicos)</b>	
Riesgos Extremos	<b>4</b>
Riesgos Altos	<b>5</b>
Riesgos Moderados	<b>3</b>
Riesgos Bajos	<b>2</b>
<b>Total:</b>	<b>14</b>

Fuente: Aplicativo SVE – Modulo de riesgos

<b>RIESGOS DE PROCESOS</b>	
Riesgos Extremos	<b>9</b>
Riesgos Altos	<b>19</b>
Riesgos Moderados	<b>27</b>
Riesgos Bajos	<b>14</b>
<b>Total:</b>	<b>69</b>

Fuente: Aplicativo SVE – Modulo de riesgos

<b>RIESGOS DE CORRUPCIÓN</b>	
Riesgos Extremos	<b>3</b>
Riesgos Altos	<b>5</b>
Riesgos Moderados	<b>5</b>
Riesgos Bajos	<b>0</b>
<b>Total:</b>	<b>13</b>

Fuente: Aplicativo SVE – Modulo de riesgos



# Resultados de riesgos

- ▶ **Oportunidad de monitoreo 1 línea:** 100%, dado que los 63 riesgos fueron monitoreados en el aplicativo SVE en el tiempo establecido.

**Nota:** Se validará que todos los riesgos estén programados para monitoreo en la misma fecha, en cumplimiento al cronograma.

- ▶ **Cobertura de causas:** la cobertura promedio es de 97,7% dado que 7 riesgos no cubren la totalidad de causas.
- ▶ **Eficacia de plan de tratamiento:** es de 13,16% teniendo en cuenta que de 243 actividades 32 han finalizado.
- ▶ **Riesgos materializados en este trimestre:**

*Lineamientos y metodologías para los elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente*

**Tipo:** Riesgo de proceso

**Nivel:** Moderado

**Identificado a través de:** Auditoría interna

**Fecha de materialización:** 31/Dic/2023

**Fecha de registro en SVE:** 13/Mar/2024



# Resultados de riesgos

► **Riesgos materializados en este trimestre:**

Nómina de funcionarios pagadas con Inconsistencias

**Tipo:** Riesgo de proceso

**Nivel:** Moderado

**Identificado a través de:** Auditoría interna

**Fecha de materialización:** 01/Ago/2023

**Fecha de registro en SVE:** 11/Ene/2024

Talento humano gestionado inadecuadamente

**Tipo:** Riesgo de proceso

**Nivel:** Alto

**Identificado a través de:** Auditoría interna

**Fecha de materialización:** 01/Ago/2023

**Fecha de registro en SVE:** 11/Ene/2024



# Observaciones y/o conclusiones del monitoreo



- ▶ No se registró ningún acto de corrupción en este trimestre.
- ▶ Continuar con la intervención de riesgos que no tienen cubierta la totalidad de causas en sus controles.
- ▶ Dar cumplimiento acciones de tratamiento 2024 mensualmente.
- ▶ Fortalecer la gestión de riesgos con relación a la afectación de estos a partir de los hallazgos de auditoría interna y externa
- ▶ Continuar brindando apoyo y capacitación a la primera línea de defensa.
- ▶ Realizar asignación o crear actividades de plan de tratamiento a 17 riesgos que se evidenciaron no cuentan con estas.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

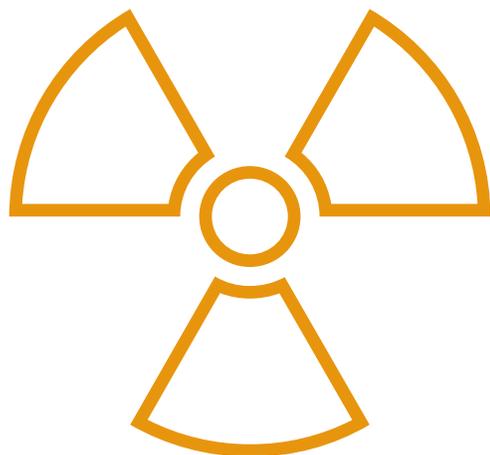
Riesgos de seguridad de  
la información

Oficina Informática y Sistemas



**BOGOTÁ**  
FONCEP

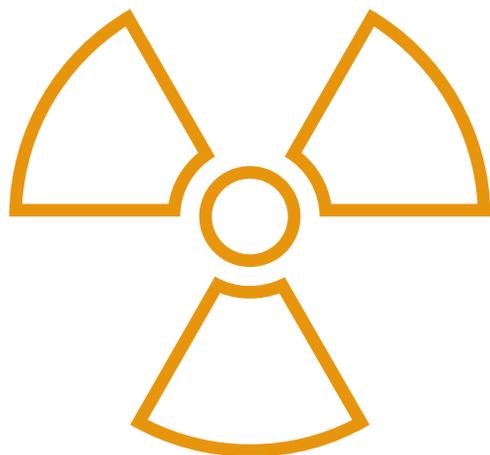
# Gestión del riesgo



## ► Acciones realizadas

- Se apoyó la revisión de la información de los riesgos de seguridad de la información de algunos procesos
- La primera línea de defensa realizó el monitoreo a los riesgos de seguridad de la información en el periodo establecido.
- Atender las solicitudes de las dependencias que requerían la actualización de los riesgos de seguridad de la información.
- Cumplir las acciones planteadas dentro del plan de tratamiento.
- Actualización del Plan de seguridad y privacidad de la información de FONCEP.
- Actualización Inventario activos de la Información

# Gestión del riesgo



## ► Acciones a realizar en el próximo trimestre

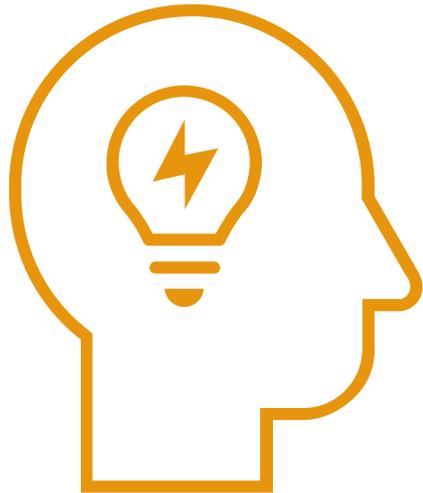
- Se realizará revisión y actualización de los riesgos de seguridad de la información de acuerdo al cumplimiento del manual de gestión de riesgos v5 del DAFP.
- Continuar el monitoreo y comportamiento del cumplimiento de los controles de seguridad los cuales están establecidos para la mitigación de los riesgos de seguridad de la información.
- Revisión del plan de tratamientos de los riesgos de seguridad de la información con la finalidad de determinar si requieren actualización.

# Resultados de riesgos

- ▶ **Total, de riesgos:** 18.
  - Riesgos Extremos: 3.
  - Riesgos altos: 2.
  - Riesgos moderados: 5.
  - Riesgos Bajo: 8.
- ▶ **Eficacia de controles:** Si fueron eficaces los controles en los riesgos de seguridad de la información, no se presentó materialización.
- ▶ **Cobertura de causas:** 97,5%, debido a que 2 riesgos de seguridad de la información no cubren la totalidad de las causas.
- ▶ **Eficacia de plan de tratamiento:** Las acciones de tratamiento se han ejecutado de acuerdo con lo planeado.
- ▶ **Riesgos materializados en este trimestre:** Ninguno.



# Observaciones y/o conclusiones del monitoreo



- ▶ Si fueron eficaces los controles en los riesgos de seguridad de la información, ya que no se presentó materialización.
- ▶ Los procesos y/o dependencias que soliciten o requieran actualización en sus riesgos de seguridad de la información, serán atendidas por la segunda línea de defensa.
- ▶ Se llevó a cabo durante el trimestre la actualización del Plan de seguridad y privacidad de la información de FONCEP.
- ▶ Se evidencia un equilibrio en la cobertura de causas, del **97,5%** con respecto al trimestre anterior, debido a que no se materializaron riesgos de seguridad de la información en el trimestre anterior.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

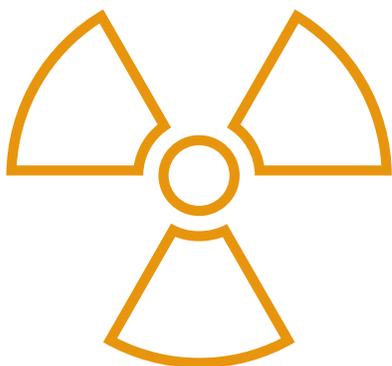
# Informe riesgos transitorios contractuales

## Subdirección Jurídica



**BOGOTÁ**  
FONCEP

# Gestión del Riesgo



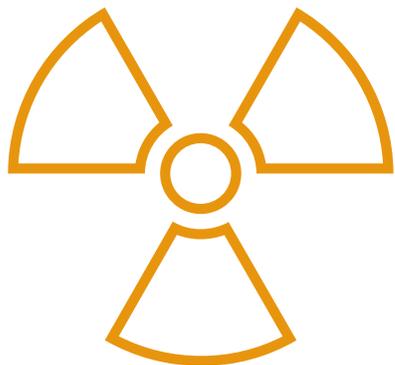
## Acciones Adelantadas

- Consolidación de los riesgos contractuales de la entidad, asociados a los contratos en ejecución con corte al 31 de marzo de 2024:



- Selección y monitoreo de una muestra de 52 contratos que corresponde al 31% del total de contratos en ejecución hasta el 31 de marzo de 2024, los cuales fueron elegidos teniendo en cuenta los siguientes criterios: modalidad de contratación bien/servicio, cuantía del contrato y cobertura institucional.

# Gestión del Riesgo



## Acciones a realizar en el próximo trimestre:

- Socializar el informe de segunda línea de defensa (riesgos transitorios contractuales) del primer trimestre de 2024.
- Agendar el próximo monitoreo de los riesgos transitorios contractuales (segundo trimestre de 2024).
- Realizar una capacitación sobre identificación y monitoreo de riesgos contractuales.

# Resultados Monitoreo de Riesgos

**Total, de riesgos identificados en los contratos en ejecución al 31 de marzo de 2024: 854**

**Total, de riesgos asociados a los contratos seleccionados en la muestra: 262 (31% del total de riesgos asociados a contratos en ejecución al 31 de marzo de 2024)**

Extremo	2
Alto	12
Moderado	388
Bajo	452

Extremo	0
Alto	0
Moderado	107
Bajo	155



# Resultados Monitoreo de Riesgos

**Total, de riesgos monitoreados: 244**  
(93% de la muestra)

Extremo	0
Alto	0
Moderado	100
Bajo	144

**La primera línea de defensa (supervisores) no monitorearon 18 riesgos asociados a los contratos seleccionados en la muestra, los cuales corresponden a las siguientes dependencias:**

- Área de Tesorería: 3 riesgos
- Área de Contabilidad: 5 riesgos
- Área Financiera: 10 riesgos



# Resultados de Riesgos

- **Eficacia de controles:**

Las áreas reportaron el monitoreo de riesgos, en el cual en su mayoría se observa el cumplimiento en los controles monitoreados.

- **Cobertura de causas:**

Con el actual formato de monitoreo de riesgos la segunda línea de defensa no puede identificar el porcentaje de cobertura de causas.

- **Eficacia del plan de tratamiento:**

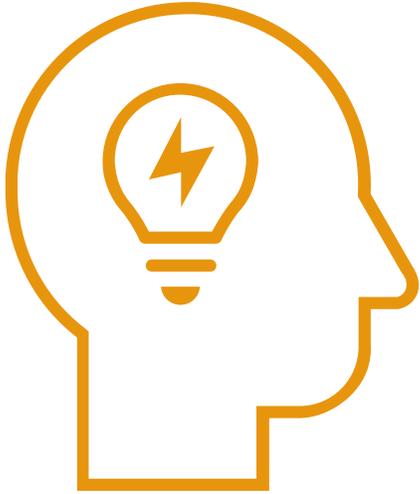
Se evidencia el cumplimiento de las acciones de tratamiento definidas. No obstante, se recomienda revisar la efectividad de estas para futuras formulaciones de estudios previos.

- **Riesgos materializados en este trimestre:**

No se reporta la materialización de riesgos para el primer trimestre de 2024.



# Observaciones y/o conclusiones del monitoreo



- ✓ En algunos casos los controles o acciones de tratamiento no son coherentes con la descripción del riesgo.
- ✓ Se evidencian debilidades en la definición y redacción de varios controles o acciones de tratamiento, lo cual genera confusión frente a la evidencia que se debe aportar para la ejecución del control. Por lo tanto, algunas evidencias no son coherentes con la descripción del control o acciones de tratamiento.
- ✓ Se recomienda la consulta y uso del catálogo de riesgos, controles y acciones de tratamiento para fortalecer la identificación y análisis del riesgo.
- ✓ Se recomienda la consulta del manual de CCE, para la Identificación y cobertura del riesgo en los procesos de contratación.
- ✓ Se recomienda en los contratos en ejecución de vigencias anteriores, realizar la revisión y actualización de los riesgos relacionados con COVID 19.
- ✓ Se recomienda evaluar periódicamente la efectividad de los controles o acciones de tratamiento.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

# Riesgos fiduciarios

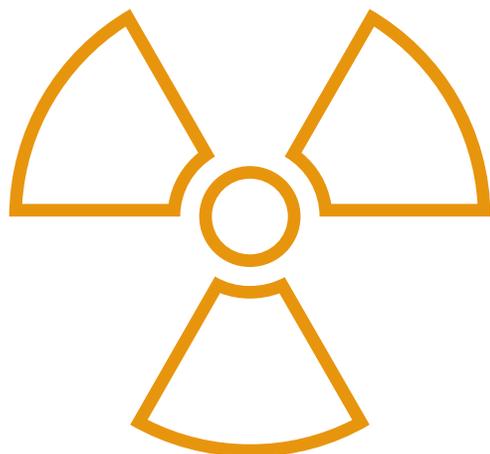
# Subdirección Financiera y

# Administrativa



**BOGOTÁ**  
FONCEP

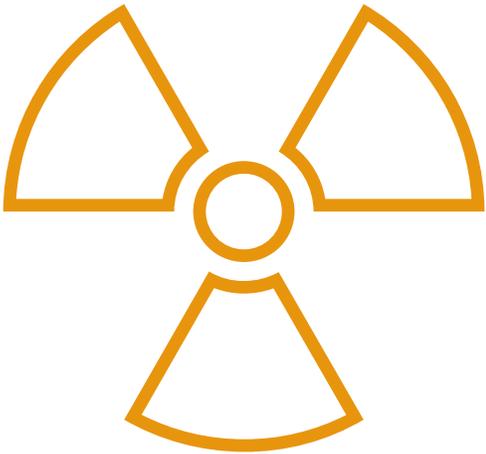
# Gestión del riesgo



## ▶ **Acciones realizadas**

- De acuerdo con los riesgos fiduciarios cargados en la plataforma SVE y el seguimiento respectivo realizado en la subdirección se realizó monitoreo y se subieron los soportes de cada uno de los controles actualizados para el primer trimestre de 2024.
- **En este trimestre se realizaron los comités fiduciarios:**
- Comité Fiduciario No. 29, realizado el 31 de enero de 2024 (Gestión de diciembre de 2023).
- Comité Fiduciario No. 30, realizado el 15 de febrero de 2024 (Gestión de enero de 2024).
- Comité Fiduciario No. 31, realizado el 18 de marzo de 2024 (Gestión de febrero de 2024).

# Gestión del riesgo



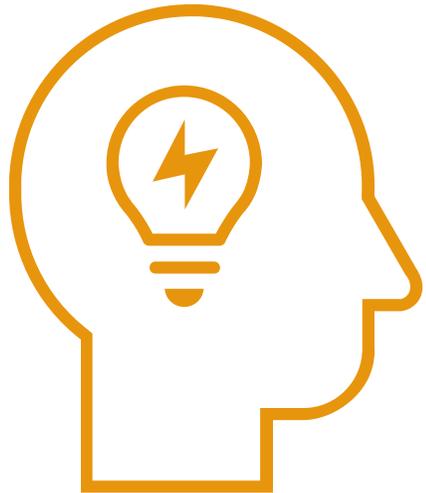
- No se presentan novedades en la realización del comité, se adjuntan como soportes en SVE:
  - Informes de supervisión,
  - Acta de comité,
  - Presentaciones en Power Point detalladas.
- ▶ **Acciones para realizar en el próximo trimestre**
- Para el segundo trimestre de esta vigencia se deben registrar actividades al PAI asociadas a riesgos fiduciarios.

# Resultados de riesgos

- ▶ **Total, de riesgos: 7**
  - Riesgos Extremos: 2
  - Riesgos altos: 1
  - Riesgos moderados:3
  - Riesgos Bajo:1
- ▶ **Eficacia de controles:** Los nuevos controles establecidos permiten mitigar los riesgos de manera óptima
- ▶ **Cobertura de causas:** Se cubre el 100% de las causas
- ▶ **Eficacia de plan de tratamiento:** No se establecieron tareas en el plan de mejoramiento
- ▶ **Riesgos materializados en este trimestre:** ninguno



# Observaciones y/o conclusiones del monitoreo



- ▶ La totalidad de los riesgos se monitorearon en la suite SVE.
- ▶ Se cierra el primer trimestre de la vigencia sin materialización de los riesgos fiduciarios.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

# Riesgos ambientales

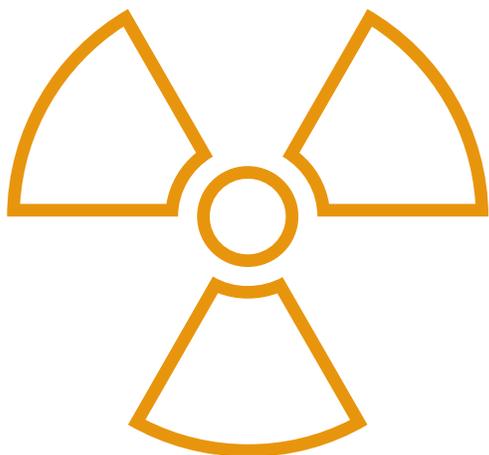
## Subdirección Financiera y

## Administrativa



**BOGOTÁ**  
FONCEP

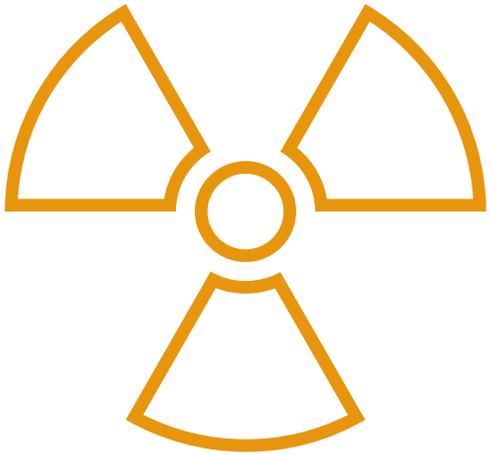
# Gestión del riesgo



## ► Acciones realizadas

- Socialización de piezas gráficas relacionadas con el ahorro y uso eficiente de los recursos naturales.
- Se realizó el envío del informe del estado de avance de la entrega de material separado en la fuente a la Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos - UAESP, correspondiente al primer trimestre de 2024 – Radicado No. 2-2024-05190.
- Seguimiento periódico al consumo de agua y energía en las sedes principal y archivo central.
- Seguimiento mensual al estado de los sistemas hidráulicos para la sede principal y archivo
- Se realizó la verificación de almacenamiento de los residuos peligrosos generados en la Entidad a través del formato *“Registro de ingreso de residuos peligrosos al cuarto de almacenamiento” de manera mensual*.

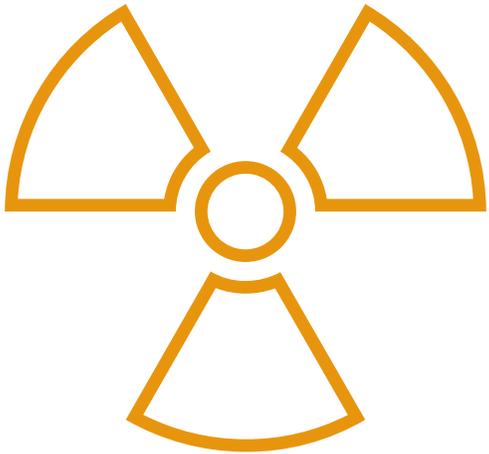
# Gestión del riesgo



## ► Acciones realizadas

- En el primer trimestre, los días 13 y 21 de marzo se realizó brigada puesto a puesto, donde se explicó la gestión que deben realizar a los residuos aprovechables y su clasificación. El 18 de marzo se entrenó al personal de aseo sobre el manejo integral de los residuos peligrosos.
- Verificación de almacenamiento de los residuos peligrosos que se generan en la Entidad a través del formato Registro de ingreso de residuos peligrosos al cuarto de almacenamiento.
- Se realizaron capacitaciones y brigadas puesto a puesto en ahorro y uso racional del agua, uso correcto de los puntos ecológicos, plásticos de un solo uso.
- Revisión a los contratos de la Entidad para determinar cuántos de ellos contienen cláusulas ambientales
- En marzo de 2024 se realizó el ajuste y la publicación en la Intranet de la Cartilla de las Buenas Prácticas Ambientales y su respectiva divulgación.
- Además, en el primer trimestre se realizó el reporte de los informes requeridos por la SDA a través de la plataforma STORM, de acuerdo con lo establecido en la Resolución 242 de 2014, en los que se presentó el avance y ejecución de las actividades en el marco del Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA.

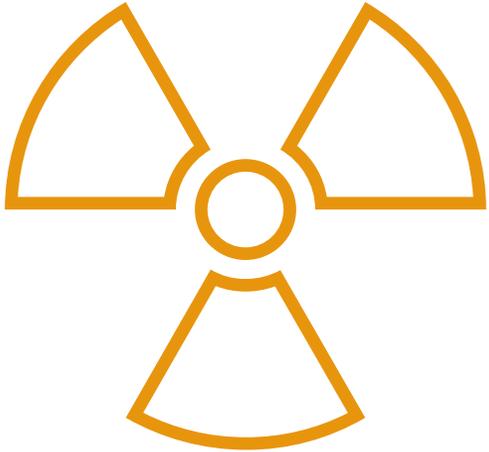
# Gestión del riesgo



## ► Acciones a realizar en el próximo trimestre

- Socializar las políticas asociadas al desarrollo sostenible, cuidado del medio ambiente y enfatizas en el uso racional de los recursos, por medio de la publicación de piezas gráficas.
- Llevar a cabo capacitaciones y brigadas complementarias personalizadas de educación ambiental sobre la separación en la fuente de los residuos sólidos, así como sobre ahorro y uso racional del agua y energía, dirigidas a los colaboradores del FONCEP (funcionarios, contratistas y tercerizados).
- Reportar a la UAESP la información de los residuos reciclables generados por la Entidad y entregados a la Asociación de recicladores durante el primer trimestre.
- Dirigir a los proveedores una comunicación donde se inviten a implementar en sus procesos prácticas sostenibles con el medio ambiente y así mismo evitar en lo posible el suministro de plásticos de un solo uso a la Entidad.
- Difundir a través de pieza gráfica la importancia de la reducción de los plásticos de un solo uso.
- Desarrollar la semana ambiental en el FONCEP.
- Realizar seguimiento al consumo de combustible de los vehículos de la Entidad, las condiciones ambientales de las sedes y los bici-usuarios de la Entidad.

# Gestión del riesgo



## ▶ Acciones a realizar en el próximo trimestre

- Verificar el almacenamiento y entrega de los residuos sólidos reciclables (Semestre I).
- Realizar los reportes de los residuos reciclables requeridos por la UAESP (Semestre I y trimestre II).
- Realizar seguimiento a los mantenimientos preventivos y correctivos de los sistemas hidrosanitarios para determinar si es necesario implementar sistemas ahorradores faltantes (Semestre I).
- Recomendar a través de publicación de una pieza gráfica la inclusión de cláusulas ambientales en los contratos y determinar la cantidad de contratos con cláusulas ambientales y su participación económica dentro del presupuesto, para la actual vigencia.
- Realizar seguimiento por medio de reportes al consumo de agua en las sedes principal y archivo central. (Semestre I).

# Resultados de riesgos

▶ **Total, de riesgos:**

- Riesgos altos: Reporte de información imprecisa a entes externos

▶ **Eficacia de controles:** Los controles fueron realizados oportunamente de acuerdo con lo indicado para este riesgo.

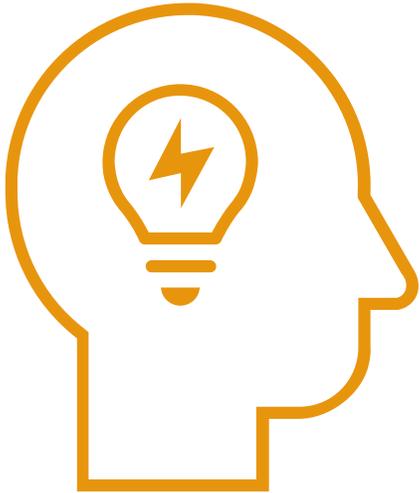
▶ **Cobertura de causas:** 100% de cobertura

▶ **Eficacia de plan de tratamiento:** No aplica

▶ **Riesgos materializados en este trimestre:** No se ha materializado en el periodo.



# Observaciones y/o conclusiones del monitoreo



- ▶ Reporte oportuno a la UAESP, Informe primer trimestre, dando cumplimiento a la directiva 009 de 2006 de la Alcaldía Mayor de Bogotá y el Decreto 400 de 2004.
- ▶ Reporte de los informes requeridos por la SDA a través de la plataforma STORM, de acuerdo con lo establecido en la Resolución 242 de 2014.
- ▶ La implementación de estrategias de educación ambiental dirigida a los servidores del FONCEP, buscan crear conciencia para reducir la emisión de gases de efecto invernadero, que aumentan el calentamiento global, y disminuir la contaminación en el aire, suelo y agua.
- ▶ Se desarrollan las sensibilizaciones, capacitaciones y brigadas puesto a puesto a los colaboradores del FONCEP, orientadas a fomentar buenas prácticas ambientales que fortalecen la entidad y protegen el medio ambiente.
- ▶ Se mantiene la publicación de piezas gráficas enseñando buenas prácticas ambientales.
- ▶ Se mantiene el seguimiento al consumo de agua y energía.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

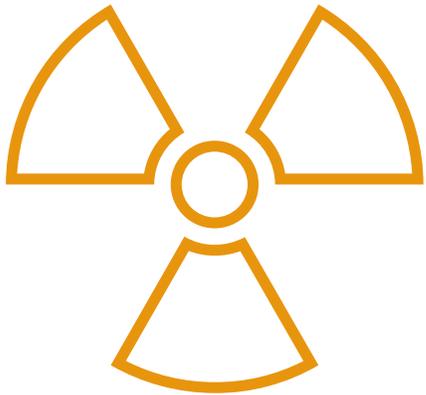
Riesgos seguridad y salud en el  
trabajo

Subdirección Financiera y  
Administrativa



**BOGOTÁ**  
FONCEP

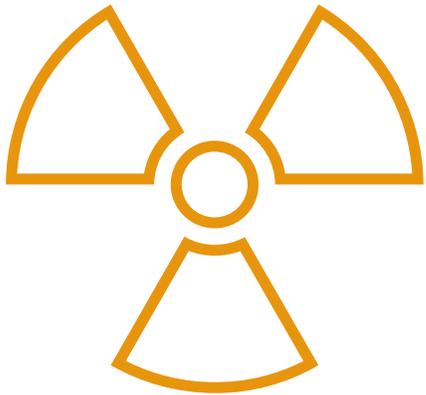
# Gestión del riesgo



## ► Acciones realizadas

- Durante el primer trimestre del año 2024 se realizó sensibilización sobre condiciones y actos seguros, promoción y prevención, ergonomía laboral etc. a los colaboradores de FONCEP, mediante correo electrónico se enviaron los siguientes tips: Ya realizaste la Pausa Activa - cada ejercicio entre 20 y 30 segundos; Autocuidado; Alertas de epidemias por virus respiratorios; Autocuidado ante circulación de variante JN.1 de Covid-19; Buenas prácticas para tu salud músculo esquelética; Mapa de ruta de evacuación; Enfermedades por calor; Que hacer en caso de un accidente de trabajo.
- Se diligencio en el SIDEAP los indicadores del primer trimestre del 2024. Frente a las capacitaciones se realizarán a partir del mes de abril con el apoyo de la ARL, de acuerdo con el plan de capacitaciones. *(Se aclara que: Es un espacio creado donde se reporta todos los avances realizados con respecto a los estándares mínimos del SG-STT, siendo el líder asignado por la entidad el responsable de suministrar la información allí requerida).*

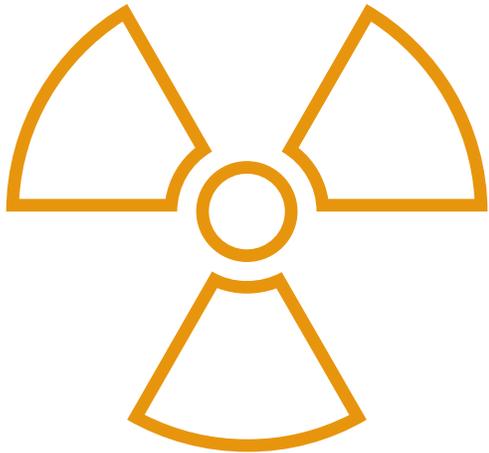
# Gestión del riesgo



## ► Acciones realizadas

- Durante el primer trimestre del año 2024 se realizó una inspección de puesto de trabajo al área de Talento Humano y de Cesantías del piso 5.
- El profesional asignado al desarrollo de SST realiza rondas por los diferentes pisos indagando a los servidores públicos sobre la condición de salud de estos. Durante el cuarto trimestre no se reportaron casos de COVID -19. Se evidencia en las actas de COPASST.
- Durante el primer trimestre se ha llevado reuniones mensuales con el Asesor Responsable de Talento Humano revisando el cumplimiento de los requisitos de implementación del SG-SST.

# Gestión del riesgo



## ► Acciones a realizar en el próximo trimestre

- Capacitaciones por parte de la ARL.
- Realización de exámenes periódicos
- Inspecciones de seguridad y salud en el Trabajo
- Estudios previos EPP
- Mediciones ambientales
- Estudios para nuevo contrato de exámenes ocupacionales
- Afiliaciones ARL
- Actualización documental SST

# Resultados de riesgos



- ▶ **Total, de riesgos:** 3

- Riesgos Extremos:2
- Riesgos altos: 0
- Riesgos moderados: 1
- Riesgos Bajo:0

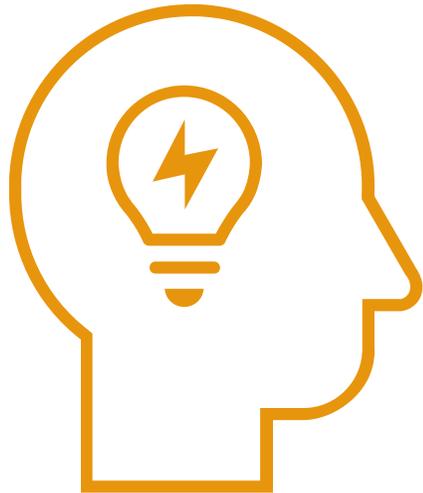
- ▶ **Eficacia de controles:** Los controles han sido efectivos, estos asociados al cumplimiento del plan de acción de Talento Humano y sus programas.

- ▶ **Cobertura de causas:**

Las causas se encuentran cubiertas, con el apoyo de la OAP se realizará ejercicio de una nueva planificación de acciones de control alcanzables, con mayor eficacia y enlazadas con el plan de acción de Talento Humano.

- ▶ **Eficacia de plan de tratamiento:** Las acciones de tratamiento se han ejecutado de acuerdo con lo planeado.
- ▶ **Riesgos materializados en este trimestre:** No se ha materializado en el periodo.

# Observaciones y/o conclusiones del monitoreo



- ▶ Los riesgos de Talento Humano se encuentran cargados en su totalidad en el aplicativo SVE, y se ha trabajado de la mano con la OAP con el fin de realizar un ejercicio adecuado según las metodologías y acorde a las indicaciones y estándares brindados por la oficina.
- ▶ Se realiza el monitoreo del primer trimestre 2024 presentando las evidencias que se tienen como soporte de la gestión realizada.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

# GRACIAS



**BOGOTÁ**  
FONCEP