



COMUNICACIÓN INTERNA

PARA: SERGIO CORTES RINCON
Director General
Dirección General

ANDREA MARCELA RINCON C
Subdirectora de Prestaciones Economicas - Subdirección de Prestaciones
Económicas

ANGELICA VALDERRAMA MUÑOZ
Subdirectora Juridica - Subdirección Jurídica

JACKELINE DE LEON WILLIS
Subdirectora Financiera y Administrativa - Subdirección Financiera y
Administrativa

JOAQUIN MANUEL GRANADOS RODRIGUEZ
Jefe Oficina - Oficina Asesora de Planeación

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

KARIB GOMEZ ZAPATA
Jefe Oficina - Oficina Control Disciplinario Interno

JOAQUIN MANUEL GRANADOS RODRIGUEZ
Asesor (E) - Grupo Comunicaciones y Servicio al ciudadano

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

ASUNTO: Seguimiento a la gestión de riesgos, monitoreo y materialización FONCEP – Segundo trimestre 2024.

Cordial saludo,

De conformidad con el Plan anual de auditorías de la vigencia 2024, la OCI realizó seguimiento de tercera línea a la gestión del riesgo por parte de la primera y segunda línea, en sus etapas de identificación, monitoreo y materialización, correspondiente al segundo trimestre 2024, cuyos resultados se presentan en el informe adjunto.

Esta Oficina observó que el sistema de control interno asociado a la gestión del riesgo es adecuado, no obstante, se presentan las siguientes recomendaciones para la mejora:

Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

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

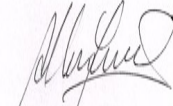


FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



- Atender las fechas establecidas por la OAP para el reporte oportuno del monitoreo de riesgos y facilitar la toma de decisiones.
- Fortalecer la formulación de los controles y avanzar en la documentación de estos, para lograr su aplicación permanente.
- Mantener la coherencia entre el monitoreo generado de los riesgos y la ejecución de sus controles, de acuerdo con las materializaciones reportadas, dado que se observaron casos en los cuales, en el monitoreo no se menciona la materialización del riesgo presentando en el periodo, pero si se presenta el reporte de éste.

Cordialmente



ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA
Jefe de Oficina de Control Interno

Firmado Electrónicamente

por ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA

Fecha: 2024-07-31 08:04

14849ae538715137f8c080a87ead4ad45f77e2c7ef377e09d9f398222ef1316d

ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA
Jefe Oficina
Oficina Asesora de Control Interno

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Revisó	SANDRA MARCELA TORRES AVELLA	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 conexión 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 SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS SEGUNDO TRIMESTRE 2024

1. OBJETIVO

Evaluar la gestión del riesgo del FONCEP durante el segundo trimestre de 2024

2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Determinar el cumplimiento de la política de administración de riesgos
- Verificar las actividades adelantadas por la primera y segunda línea de defensa respecto al ciclo de gestión del riesgo
- Verificar la gestión adelantada respecto a la materialización de los riesgos institucionales

3. ALCANCE

El alcance del presente seguimiento abarca la gestión adelantada a los riesgos de la entidad (estratégicos, operacionales, SARLAFT y fiscales) al corte del 30 de junio de 2024, verificados el 19 de abril 2024.

4. 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 de riesgos del FONCEP MOI-EST-DPG-004 Versión 2 del 6 de agosto de 2023
- Guía para la Administración de los Riesgos y el Diseño de Controles en Entidades Públicas” versión 6 del DAFP.
- Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación de Colombia Compra Eficiente

5. METODOLOGÍA

Para el presente ejercicio se aplicaron las normas de auditoría generalmente aceptadas, con el fin de obtener evidencia suficiente y objetiva incluyendo la planeación, ejecución, generación y comunicación del informe con las conclusiones y recomendaciones que permitan aportar a la mejora del proceso evaluado. Las técnicas de auditoría aplicadas fueron la verificación y comprobación de la información aportada.

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

6. PRESENTACIÓN DE RESULTADOS

6.1 Cumplimiento de la política de gestión del riesgo

La política de gestión del riesgo de FONCEP fue aprobada mediante acuerdo de junta directiva del 19 de agosto de 2020 y establece que *“El Fondo de prestaciones económicas, cesantías y pensiones FONCEP se compromete a gestionar integralmente sus riesgos mediante un enfoque preventivo y de control eficiente, con el fin de garantizar el logro de los objetivos estratégicos, misionales e institucionales y la generación de valor público”*.

Además, se estableció como alcance que *“La gestión integral de los riesgos se aplica considerando la cadena de valor institucional: resultados (objetivos estratégicos), productos (metas institucionales), procesos (modelo de operación por procesos incluyendo información crítica) e insumos donde el FONCEP realice y desarrolle actividades. Incluye riesgos de gestión, financieros, de corrupción, seguridad de la información, contractuales, ambientales, seguridad y salud en el trabajo y los que puedan generarse de acuerdo con la misionalidad”*.

En cumplimiento de la política de riesgos, cada una de las líneas de defensa en la entidad realizó las siguientes actividades desde su rol durante el segundo trimestre de 2024:

Tabla 1 Actividades adelantadas por las líneas de defensa trimestre II- 2024

Línea de defensa	Actividades adelantadas
Línea estratégica	Se presentaron informes y resultados de la gestión del riesgo ante la Junta Directiva, el Comité de Gestión y Desempeño y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
Primera línea	La primera línea consideró la cadena de valor en la identificación de sus riesgos. Es así como se cuenta con 13 riesgos de metas y resultados, 36 riesgos de proceso, 13 riesgos de corrupción, 7 riesgos fiduciarios, 1 riesgo ambiental, 18 riesgos de seguridad digital, 2 riesgos de SST, 2 riesgos fiscales y 2 riesgos SARLAFT. Realizó el monitoreo de los riesgos y adelantó los planes de tratamiento de riesgo establecidos. No obstante, se observó que no se cumplió en todos los casos con las fechas establecidas por la OAP para el reporte del monitoreo en la herramienta SVE, situación identificada respecto al área de Tesorería del proceso Gestión Financiera. En el caso de los hallazgos identificados por la OCI durante las evaluaciones realizadas en el segundo trimestre, se registró la materialización de tres riesgos y se formuló el plan de mejoramiento correspondiente. De otra parte, se registró la materialización de cuatro riesgos, resultado de las autoevaluaciones de los procesos. Finalmente, se observó el registro de materialización de nueve riesgos por hallazgos de auditorías externas.
Segunda línea	La segunda línea realizó seguimiento al ejercicio adelantado por la primera línea, cuyo resultado se presentó en comité institucional de gestión y desempeño del mes de julio de 2024 y que fue radicado a la

Línea de defensa	Actividades adelantadas
	OCI con No. 3-2024-05707 del 19 de julio de 2024. Las acciones adelantadas por la segunda línea estuvieron a cargo de la Oficina Asesora de Planeación (riesgos de proceso, metas y resultados y riesgos de corrupción), la Subdirección Financiera y Administrativa (Ambientales, SST, Fiduciarios), la Oficina de Informática y Sistemas (Seguridad de la información) y la Subdirección Jurídica (transitorios contractuales). Por su parte, la OAP acompañó a los responsables de proceso para gestionar el monitoreo y reportes de riesgos y consolidó el reporte de segunda línea. Se brindó asesoría y acompañamiento en la priorización de riesgos, las cuales permitieron revisar y ajustar los riesgos seleccionados para cada uno de los procesos. Se realizó acompañamientos para la identificación de causa raíz de hallazgos y generación de planes de mejora.
Tercera línea	La tercera línea evaluó la efectividad de los controles sobre los riesgos de los procesos y temas objeto de evaluación, seguimiento y auditoría. En el ejercicio auditor, se observó el monitoreo de 83 de los 94 de los riesgos activos. Como resultado de las auditorías y seguimientos adelantados, se evaluó la efectividad del 57% de los controles establecidos por los responsables de proceso y comunicó el resultado de los informes a los integrantes del comité institucional de coordinación de control interno.

Fuente: Elaboración propia

6.2 Ciclo de gestión del riesgo.

El Manual de Gestión del Riesgo del FONCEP *MOI-EST-DPG-004 Versión 2* dispone en el **CAPÍTULO III. ETAPAS DE LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO (CICLO DE LA GESTIÓN DEL RIESGO)** las cinco (5) etapas principales que actúan de forma cíclica cada vez que se identifique una situación crítica del riesgo, así mismo se establecen los aspectos a tener en cuenta para la identificación, análisis, evaluación o valoración, tratamiento y monitoreo del mismo, razón por la cual la OCI procedió a evaluar el estado actual la gestión del riesgo en FONCEP tomando como fuente de información lo registrado por los responsables de la primera línea (líderes de proceso) en el Módulo de Gestión del Riesgo de la herramienta Suit VISION Empresarial.

6.2.1 Identificación

Al corte del segundo trimestre se tenían identificados y activos 94 riesgos por los responsables de proceso, distribuidos como se presenta a continuación:

Tabla 2 Total de riesgos por tipología

Tipo de riesgo	Cantidad	Acciones de la primera línea	Observado OCI
Proceso	36	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Se recomienda a la primera línea realizar el reporte oportuno del monitoreo, en las

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

Tipo de riesgo	Cantidad	Acciones de la primera línea	Observado OCI
			fechas establecidas y comunicadas por la OAP.
Metas y resultados	13	Para el segundo trimestre se inactiva el riesgo: Política de atención al pensionado implementada parcialmente.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
Corrupción	13	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Se recomienda a la primera línea realizar el reporte oportuno del monitoreo, en las fechas establecidas y comunicadas por la OAP.
Fiduciarios	7	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Se recomienda a la primera línea realizar el reporte oportuno del monitoreo, en las fechas establecidas y comunicadas por la OAP.
Ambientales	1	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
SGSST	2	Para el segundo trimestre se inactiva el riesgo: Servidores diagnosticados como positivo para contagio de COVID-19 durante el ejercicio de sus funciones y/o obligaciones en el FONCEP.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
Seguridad Digital	18	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
Fiscales	2	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
SARLAFT	2	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente.

Fuente: Aplicativo SVE

El Manual de gestión de riesgos no presentó modificaciones o ajustes durante el periodo de verificación.

La OCI verificó la ejecución de los controles definidos para el segundo trimestre de la vigencia en los seguimientos y auditorías adelantados, cuya cobertura alcanzó el 57% de los controles establecidos.

Se recomienda a la primera línea, mantener la coherencia entre el monitoreo generado de los riesgos y la ejecución de sus controles, de acuerdo con las materializaciones reportadas, dado

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

que se observaron casos en los cuales, en el monitoreo no se menciona la materialización del riesgo presentando en el periodo, pero si se presenta el reporte de éste.

6.2.2 Análisis

Para los riesgos identificados, la primera línea realizó el análisis correspondiente, estableciendo la probabilidad de ocurrencia y el impacto para la entidad en caso de materialización del riesgo.

En el caso de los riesgos que se inactivaron se realizó el análisis correspondiente y se registró en SVE.

6.2.3 Valoración

A partir del análisis realizado a los riesgos por parte de la primera línea, se determinó la zona de exposición, ubicando los riesgos en el mapa de calor, como se observa en la gráfica 1:

Gráfica 1 Mapa de calor a 30 de junio 2024



Fuente: Aplicativo SVE

6.2.4 Tratamiento

La OCI en desarrollo de su función de evaluar la efectividad de los controles de riesgos, evaluó durante el trimestre el 57% de los 254 controles establecidos por los responsables de proceso, identificando debilidades que fueron comunicadas a los responsables de proceso y a los integrantes del comité institucional de coordinación de control interno. El resultado de la evaluación de la efectividad de los controles se registra en el Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso – segundo trimestre 2024 – FONCEP.

6.2.5 Monitoreo y evaluación

Los responsables de proceso registraron el monitoreo de los riesgos y controles establecidos durante el segundo trimestre en la herramienta SVE. Se observó que la Oficina Asesora de Planeación definió como fecha límite para realizar el monitoreo del segundo trimestre de 2024 el 12 de julio de 2024, no obstante, el proceso de Gestión Financiera realizó el monitoreo en forma extemporánea, en las siguientes fechas:

Tabla 3 Reportes extemporáneos

Riesgo	Tipo de riesgos	Fecha de reporte
Pagos tardíos en obligaciones pensionales	Operacional	18 de julio
Pago erróneo de una acreencia		18 de julio
Saldos incorrectos que no reflejen la realidad de las cuentas bancarias y de patrimonios autónomos		18 de julio
Posibilidad de recibir una dación 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	Corrupción	18 de julio
Colusión en el proceso (Acuerdo anticompetitivo entre los proponentes)	Fiduciarios	Sin reporte para la fecha del informe
Incumplimiento de las obligaciones contractuales específicas		
Incumplimiento e inoportunidad de los flujos de caja esperados presentes y futuros de los patrimonios autónomos (Riesgo de liquidez).		
Posible pérdida o disminución de los activos financieros como consecuencia de que la contraparte incumpla sus obligaciones (Riesgo de Crédito y/o contraparte)		
Pérdida de capacidad financiera de la fiduciaria		
Selección de una fiduciaria que no cumpla los requisitos de la licitación o con poca experiencia.		
Variaciones negativas en el valor del portafolio. (Riesgo de mercado)		

Fuente: Aplicativo SVE

El monitoreo realizado por la primera línea incluye la evaluación del contexto, evaluación del riesgo, evaluación de controles y evaluación del tratamiento del riesgo. Así mismo, queda cargado en la herramienta SVE la evidencia que soporta la ejecución del control.

Se recomienda atender las fechas establecidas por la OAP para el reporte oportuno del monitoreo de riesgos y facilitar la toma de decisiones.

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

6.3 Materialización de riesgos

De acuerdo con la información registrada en el aplicativo SVE, durante el trimestre se materializaron de 16 riesgos, producto de autoevaluaciones, seguimientos de la OCI y auditorías externas:

Tabla 4 Riesgos materializados

Proceso	Riesgo	Tipo de riesgos	# de materializaciones por riesgo
Gestión de tecnologías de la información	Infraestructura tecnológica dispuesta por debajo de la meta establecida	Metas	1
Gestión de comunicaciones	Información divulgada erróneamente.	Operacional	2
Defensa judicial	Contingente Judicial sin calificar		1
Servicio al ciudadano	Respuestas inadecuadas a PQRS		2
Gestión financiera	Entrega de información financiera errónea o inexacta		3
Gestión financiera	Saldo incorrectos que no reflejen la realidad de las cuentas bancarias y de patrimonios autónomos		1
Gestión financiera	Información financiera inconsistente con los hechos económicos.		1
Gestión de cobro de cuotas partes	Gestión persuasiva de cobro de cuotas partes ejecutada de manera inadecuada.		2
Gestión de Talento Humano	Talento humano gestionado inadecuadamente		2
Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	Lineamientos y metodologías para los elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente		1

Fuente: Aplicativo SVE

La OCI observó que se establecieron acciones de plan de mejoramiento frente a la materialización presentada.



CONCLUSIONES

A partir del seguimiento realizado por la OCI como tercera línea a la gestión de riesgos, se observa que el sistema de control interno es adecuado, no obstante, se presentan las siguientes recomendaciones para la mejora.

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 y han permitido cumplir con el objetivo y el alcance establecidos.

RECOMENDACIONES

- Atender las fechas establecidas por la OAP para el reporte oportuno del monitoreo de riesgos y facilitar la toma de decisiones.
- Fortalecer los ejercicios de autoevaluación por parte de la primera línea, para la mejora institucional, evitando que la materialización de riesgos se genere únicamente como resultado de los hallazgos de tercera línea o de órganos externos de control.
- Fortalecer la formulación de los controles y avanzar en la documentación de estos, para lograr su aplicación permanente.
- Mantener la coherencia entre el monitoreo generado de los riesgos y la ejecución de sus controles, de acuerdo con las materializaciones reportadas, dado que se observaron casos en los cuales, en el monitoreo no se menciona la materialización del riesgo presentando en el periodo, pero si se presenta el reporte de éste.

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Revisó y aprobó	Alexandra Yomayaza Cartagena	Jefe Oficina	Oficina de Control Interno	
Proyectó	Sandra Marcela Torres	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



FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES

Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024

TOTAL DE RIESGOS	21	TOTAL DE CONTROLES		68	METAS Y RESULTADOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Area	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALOZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
Gestión de tecnologías de la información	1	Infraestructura tecnológica dispuesta por debajo de la meta establecida	Extrema	1	* Asegurar el monitoreo del rendimiento de la infraestructura tecnológica de FONCEP.	Si	Si	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				2	* Asegurar la adecuada coordinación y comunicación para realizar un cambio.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				3	* Asegurar la revisión del inventario de logs.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				4	* Asegurar mediante su aliado (Oracle Cloud Infraestructura) el correcto funcionamiento de las alertas			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				5	* 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			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				6	* Verificar los resultados y conclusiones de las alertas generadas o incidencias.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				7	* Asegurar la disponibilidad de los servidores virtuales que contienen la infraestructura crítica			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
	2	Satisfacción de servicios tecnológicos calificada por debajo de la meta establecida	Baja	8	* Asegurar la adecuada planeación al momento de definir las actividades del plan de acción de la OIS.	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				9	* Asegurar que los colaboradores de la entidad tengan información relacionada con el funcionamiento y uso de las herramientas de Microsoft y GLPI			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				10	* Asegurar la gestión del conocimiento			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				11	* Asegurar la calidad y los tiempos del servicio prestado			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				12	* Validar la calidad y pertinencia de los servicios tecnológicos prestados.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
	3	Plan de Acción de la OIS ejecutado parcialmente	Alta	13	* Asegurar la adecuada planeación al momento de definir las actividades del plan de acción de la OIS.	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				14	* Asegurar la contratación oportuna y la ejecución presupuestal de la OIS de inversión durante la vigencia.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				15	* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
Defensa judicial /	4	Fallos desfavorables debido a una inadecuada defensa del FONCEP que	Extrema	16	* Presentar al comité de conciliación, las acciones que contribuyan a la prevención del daño antijurídico.	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				17	* Realizar la verificación de la asistencia de los abogados a audiencias programadas por los Despachos Judiciales y el Ministerio Público			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.

Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		METAS Y RESULTADOS		CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALOZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
Subdirección Jurídica - SJ		afecte la implementación de la estrategia y meta de daño antijurídico		18	* Garantizar y validar la realización de seguimiento a las actuaciones procesales adelantadas y actualización de SIPROJ			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				19	* Asegurar contestación de demandas dentro de los términos establecidos por la ley			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
Direcccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	5	Ciclo de transferencia de los productos de conocimiento desarrollado de manera inoportuna	Alta	20	* Asegurar el seguimiento a la generación de los productos de conocimiento	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				21	* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				22	* Asegurar la aplicación de los lineamientos establecidos en el ciclo de transferencia de los productos de conocimiento			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
	6	Implementación parcial del modelo de planeación orientado resultados	Alta	23	* Asegurar la implementación, aplicación y seguimiento al Sistema de Gestión y la operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				24	* Validar la adecuada formulación y la inclusión de todas las variables importantes para la entidad en la plataforma estratégica			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				25	* Asegurar la entrega de información y conocimiento de los elementos de planeación y gestión a los roles definidos			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				26	* Asegurar la consistencia en la implementación de la plataforma estratégica			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				27	* Asegurar la gestión de los recursos para metas estratégicas			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				28	* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
	7	Modelos para la gestión institucional (de procesos, riesgos, seguimiento y evaluación) intervenidos de manera tardía	Moderada	29	* Minimizar la indisponibilidad del aplicativo	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				30	* Asegurar la aplicación de los lineamientos y metodologías definidas			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				31	* Asegurar el correcto funcionamiento de la herramienta de gestión			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				32	* Asegurar la priorización de las intervenciones a realizar			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				33	* Asegurar la transferencia de conocimiento sobre los lineamientos y metodologías a aplicar para las intervenciones a desarrollar			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				34	* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.



Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024



TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		METAS Y RESULTADOS		CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALOZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales / Subdirección de Prestaciones Económicas - SPE	8	Estrategia de estabilización de procesos de la gestión misional implementada parcialmente	Extrema	35	* Asegurar la depuración del pasivo causado por concepto de cuotas partes por pagar	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				36	* Asegurar que se recupere el nivel de cumplimiento esperado			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				37	* Asegurar la gestión de las cuotas partes susceptibles de realizar el cobro persuasivo			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				38	* Asegurar la remisión oportuna de novedades de cuotas partes al área financiera			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				39	* Asegurar el seguimiento a los pagos pendientes de imputación			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				40	* Asegurar la adecuada gestión de pago			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				41	* 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 reactivo. (Remitir cuotas por cobrar)			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				42	* Validar el cumplimiento de las actividades de Devolución de Aportes			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
	9	Hoja de ruta para la articulación de la gestión pensional implementada parcialmente	Alta	43	* Asegurar la ejecución de las fases de hoja de ruta	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				44	* Verificar la entrega de la información de las entidades candidatas a colector			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				45	* Garantizar la capacidad operativa institucional para la articulación de la gestión pensional			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				46	* Validar mensualmente el cumplimiento de las actividades definidas en el plan de acción de la implementación de hoja de ruta			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
Gestión documental	10	Documentación priorizada sin el cumplimiento de los lineamientos técnicos archivísticos	Moderada	47	* Asegurar la aplicación de los lineamientos de gestión documental	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				48	* Asegurar la selección adecuada de la persona natural o jurídica que realizará la intervención documental.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
	11	Herramientas archivísticas sin implementar o con falencias técnicas	Baja	49	* Asegurar la definición correcta de requisitos habilitantes técnicos	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				50	* Asegurar la entrega de las herramientas archivísticas			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				51	* Asegurar la implementación de los lineamientos de las herramientas archivísticas			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.



Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024



TOTAL DE RIESGOS		21	TOTAL DE CONTROLES		68	METAS Y RESULTADOS		CONTROLES NO EFECTIVOS		0
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES	
	12	Documento electrónico implementado de manera inadecuada	Moderada	52	* Informar la indisponibilidad del sistema mediante la creación del requerimiento o GLPI a la Oficina de informática y sistemas para su solución	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.	
				53	* Asegurar la aplicación de los lineamientos archivísticos			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.	
				54	* Asegurar la socialización de lineamientos archivísticos a los servidores y colaboradores del FONCEP.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.	
				55	* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.	
Comunicaciones y Servicio al Ciudadano - CSC	13	Experiencias de los grupos de valor evaluadas negativamente	Alta	56	* Asegurar el conocimiento del funcionamiento, operación y responsables de los trámites y servicios de FONCEP	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.	
				57	* Asegurar la actualización de la información personal de los grupos de valor de FONCEP			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.	
				58	* Asegura la gestión adecuada de PQRSO			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.	
				59	* Asegurar la respuesta correcta de trámites y servicios en los términos establecidos por la Ley			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.	
				60	* Verificación uso caracterización de usuarios como base de estrategias de servicio			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.	
TOTAL DE RIESGOS		7	TOTAL DE CONTROLES		7	FIDUCIARIOS		CONTROLES NO EFECTIVOS		7
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN	
Gestión financiera	1	Colusión en el proceso (Acuerdo anticompetitivo entre los proponentes)	Moderada	1	* Dejar establecido que los participantes del proceso deberán actuar con transparencia, integridad y no tolerancia a la corrupción, de acuerdo con las disposiciones de la contratación pública del Distrito.	No	No	Si	Para la fecha de la evaluación de riesgos realizado por la OCI, no se cuenta con el monitoreo del control asociado al riesgo. La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
	2	Incumplimiento de las obligaciones contractuales específicas.	Baja	2	* Verificar que las inversiones se realicen de acuerdo a la estrategia, normas y políticas de inversión establecida	No	No	Si	Para la fecha de la evaluación de riesgos realizado por la OCI, no se cuenta con el monitoreo del control asociado al riesgo. La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
	3	Incumplimiento e inoportunidad de los flujos de caja esperados presentes y futuros de los patrimonios autónomos (Riesgo de liquidez).	Extrema	3	* Asegura la adecuada administración de los recursos para garantizar la liquidez.	No	No	Si	Para la fecha de la evaluación de riesgos realizado por la OCI, no se cuenta con el monitoreo del control asociado al riesgo. La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
	4	Posible pérdida o disminución de los activos financieros como consecuencia de que la contraparte incumpla sus obligaciones (Riesgo de Crédito y/o contraparte).	Moderada	4	* Monitorear la calificación crediticia de los emisores de títulos	No	No	Si	Para la fecha de la evaluación de riesgos realizado por la OCI, no se cuenta con el monitoreo del control asociado al riesgo. La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
	5	Pérdida de capacidad financiera de la fiduciaria	Alta	5	* Verificar que la fiduciaria mantenga la calificación de calidad en la administración del portafolio.	No	No	Si	Para la fecha de la evaluación de riesgos realizado por la OCI, no se cuenta con el monitoreo del control asociado al riesgo. La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
	6	Selección de una fiduciaria que no cumpla los requisitos de la licitación o con poca experiencia.	Extrema	6	*Definir y verificar los requisitos habilitantes y la planeación de tiempos adecuados se cumplan.	No	No	Si	Para la fecha de la evaluación de riesgos realizado por la OCI, no se cuenta con el monitoreo del control asociado al riesgo. La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
	7	Variaciones negativas en el valor del portafolio. (Riesgo de mercado)	Moderada	7	* Asegurar por parte de la fiduciaria el monitoreo de las condiciones de mercado con el objetivo de establecer que las decisiones de inversión propuestas y adoptadas (compra, venta, reinversión) se hayan ejecutado conforme a dichas	No	No	Si	Para la fecha de la evaluación de riesgos realizado por la OCI, no se cuenta con el monitoreo del control asociado al riesgo. La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	



Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024



TOTAL DE RIESGOS	38	TOTAL DE CONTROLES		102	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		13	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de comunicaciones	1	Información divulgada erróneamente.	Moderada	1	* Asegurar la actualización de los contenidos publicados en la página web de FONCEP	Si	Si	No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-01570 del 12 de febrero y 3-2024-03817 de 6 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgo se materializó y ya cuenta con plan de mejoramiento interno.
				2	* Asegurar el conocimiento de la información a publicar en la página web por los responsables.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicados: 3-2024-01570 del 12 de febrero y 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				3	* Asegurar el conocimiento de la normativa TAIP			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicados: 3-2024-01570 del 12 de febrero y 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	2	Ejecución de la estrategia de comunicación de la Entidad de manera inadecuada	Baja	4	* Validar el cumplimiento de las actividades del plan de comunicaciones	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicados: 3-2024-01570 del 12 de febrero y 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				5	* Asegurar el conocimiento del manual de modelo de servicio y experiencia a la ciudadanía			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicados: 3-2024-01570 del 12 de febrero y 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				6	* Validar que el manual de modelo de servicio y experiencia se encuentre actualizado y las acciones definidas en el plan de comunicaciones mejoren las experiencias de los grupos de valor			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicados: 3-2024-01570 del 12 de febrero y 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	3	Información reportada de forma imprecisa del proceso de gestión de funcionamiento y operación a entes externos.	Alta	7	* Validar la consistencia de la información reportada a entes externos.	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicado 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				8	* Verificar que la información reportada por el referente ambiental en el formato de ejecución del PIGA (FOR-APO-GFO-014) sea coherente.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicado 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	4	Recursos físicos no tecnológicos suficientes o mal administrados para la operación de la entidad.	Moderado	9	*Asegurar que las dependencias cuenten con los recursos físicos no tecnológicos suficientes	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicados: 3-2024-02146 del 4 de marzo y 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				10	*Asegurar que las dependencias cuenten con los recursos físicos no tecnológicos suficientes			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicados: 3-2024-02146 del 4 de marzo y 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.

Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024

TOTAL DE RIESGOS	38	TOTAL DE CONTROLES		102	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		13	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de funcionamiento y operación				11	* Realizar inspección a los recursos físicos no tecnológicos necesarios para la operación de la entidad			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicados: 3-2024-02146 del 4 de marzo y 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	5	Actividades del Plan Institucional de Gestión Ambiental - PiGA incumplidas	Alta	12	* Asegurar la aplicación correcta de la política de consumo de agua al interior de la Entidad	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicado 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				13	* Verificar el correcto ingreso de los residuos reciclables y/o peligrosos al cuarto ambiental	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicado 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				14	* Verificar en los puntos ecológicos la separación correcta de los residuos reciclables y/o peligrosos	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicado 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				15	* Asegurar la correcta entrega de los residuos peligrosos	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicado 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				16	* Asegurar la adecuada entrega de los materiales reciclables	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicado 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Gestión de tecnologías de la información	6	Recursos tecnológicos gestionados incumpliendo los objetivos del proceso.	Moderado	17	* Garantizar la definición de los requisitos adecuados			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre, comunicado con radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				18	* Asegurar el adecuado seguimiento a los requerimientos e incidencias de software e infraestructura, pcs y periféricos			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre,comunicado con radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				19	* Asegurar la calidad y los tiempos del servicio prestado			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre,comunicado con radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				20	* Asegurar la gestión del conocimiento	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre,comunicado con radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.

Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024

TOTAL DE RIESGOS	38	TOTAL DE CONTROLES		102	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		13	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
				21	* Asegurar la adecuada definición de necesidades y requerimientos			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre, comunicado con radicados: 3-2024-02230 del 7 de marzo y 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				22	* Asegurar la asignación de los recursos			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre, comunicado con radicados: 3-2024-02230 del 7 de marzo y 3-2024-03817 de 6 mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Defensa judicial	7	Contingente Judicial sin calificar	Alta	23	* Asegurar el seguimiento de la calificación de la totalidad de los procesos activos en contra de FONCEP	SI	SI	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicados 3-2024-02033 del 1 de marzo y 3-2024-03733 del 3 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda mantener la coherencia en los monitoreos y los reportes de materialización.
				24	* Asegurar la difusión de las fechas de apertura y cierre del módulo para realizar la calificación del contingente Judicial en SIPROJ			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer cuatrimestre y comunicado con radicados 3-2024-02033 del 1 de marzo y 3-2024-03733 del 3 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda mantener la coherencia en los monitoreos y los reportes de materialización.
Servicio al ciudadano	8	Respuestas a trámites y servicios entregadas de manera incorrecta o inoportuna	Alta	25	* Asegurar la clasificación correcta de trámites y servicios	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-04762 del 14 de junio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				26	* Asegurar la respuesta correcta en los términos establecidos			No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-04762 del 14 de junio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad.
	9	Respuestas inadecuadas a PQRS	Moderado	27	* Asegura la gestión adecuada de PQRS	SI	SI	No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-04762 del 14 de junio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Hallazgo: Entre el 1 de noviembre de 2023 al 30 de abril de 2024, según selectivo, se evidenció en 10 solicitudes relacionadas en el informe, que no
				28	* Validar el contenido de los derechos de petición e identificar el encargado de dar respuesta y tipo de solicitud			No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-04762 del 14 de junio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Hallazgo: Entre el 1 de noviembre de 2023 al 30 de abril de 2024, según selectivo, se evidenció en 10 solicitudes relacionadas en el informe, que no
	10	Entrega de información financiera errónea o inexacta	Alta	29	* Garantizar que la información se registre en los tiempos establecidos.	SI	SI	No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-02598 del 21 de marzo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgos se materializó y ya cuenta con plan de mejoramiento.
				30	* Asegurar el conocimiento de las políticas contables			No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-02598 del 21 de marzo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgos se materializó y ya cuenta con plan de mejoramiento.
11		Información financiera inconsistente con los	Moderado			SI	SI		

Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024

TOTAL DE RIESGOS	38	TOTAL DE CONTROLES		102	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		13	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión financiera	11	Incoherencia con los hechos económicos.	Moderado	31	* Verificar la coherencia de la información registrada contablemente	No	No	No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-02598 del 21 de marzo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgos se materializó y ya cuenta con plan de mejoramiento.
	12	Pagos tardíos en obligaciones pensionales	Alta	32	* Asegurar que la entidad registre la información adecuadamente	No	No	No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-02598 del 21 de marzo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgos se materializó y ya cuenta con plan de mejoramiento.
				33	* Garantizar la solicitud a tiempo de recursos mediante revisión de cronograma			No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-02598 del 21 de marzo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgos se materializó y ya cuenta con plan de mejoramiento.
	13	Pago erróneo de una acreencia	Moderado	34	* Validar la información de las acreencias constituidas.	No	Si	No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04939 de 21 de junio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se materializó y ya cuenta con plan de mejoramiento.
	14	Sobrestimación y/o subestimación de ingreso y del gasto	Extrema	35	* Garantizar la correcta definición de cifras por parte de las áreas	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02146 del 4 de marzo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	15	Saldos incorrectos que no reflejen la realidad de las cuentas bancarias y de patrimonios autónomos	Moderado	36	* Asegurar que las cuentas bancarias se encuentren conciliadas respecto a los patrimonios autónomos	No	Si	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicados 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04939 de 21 de junio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se realizó monitoreo el 19 de julio, posterior a la fecha de reporte. El riesgo se materializó y ya cuenta con plan de mejora. Se recomienda mantener la coherencia entre el monitoreo y el reporte de materialización.
Gestión de cobro de cuotas partes	16	Gestión persuasiva de cobro de cuotas partes ejecutada de manera inadecuada.	Alta	37	* Asegurar la gestión de las cuotas partes susceptibles de realizar el cobro persuasivo.	Si	Si	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda mantener la coherencia entre el monitoreo y el reporte de materialización.
				38	* Asegurar la remisión oportuna de novedades de cuotas partes al área financiera.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda mantener la coherencia entre el monitoreo y el reporte de materialización.
				39	* Asegurar el seguimiento a los pagos pendientes de imputación.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda mantener la coherencia entre el monitoreo y el reporte de materialización.
				40	* Garantizar la consulta y salvaguardar la información histórica de cuotas partes de la entidad			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda mantener la coherencia entre el monitoreo y el reporte de materialización.



Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024



TOTAL DE RIESGOS	38	TOTAL DE CONTROLES		102	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		13	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
				41	* Asegurar el cumplimiento del escalamiento definido para la remisión de cuotas partes por cobrar que se encuentran sin recaudo y se priorizaron para remisión a cobro coactivo.(Remitir cuotas por cobrar para iniciar proceso			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda mantener la coherencia entre el monitoreo y el reporte de materialización.
Gestión de Talento Humano	17	Talento humano gestionado inadecuadamente	Alta	42	* 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	SI	SI	No	El control está documento con responsable, sin embargo para el trimestre se detecto fallas en el registro.
				43	* Verificar el diligenciamiento total del formato de acta de entrega de cargo			No	El control está documento con responsable, sin embargo para el trimestre se detecto fallas en el registro.
				44	* 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			SI	Durante la evaluación de la OCI, se observó la ejecución y la documentación del control, con su respectivo responsable.
				45	* Verificar la normatividad de los requisitos establecidos para la entrega de los incentivos a los servidores y sus familias			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				46	* Asegurar la gestión de cobro de las incapacidades, mediante los cobros persuasivos y las mesas de trabajo de conciliación de la cuentas de incapacidades con las áreas de contabilidad, tesorería y			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				47	* Asegurar la conformación y actualización de las historias laborales mediante la aplicación de los criterios técnicos establecidos por El Departamento Administrativo de			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				48	* 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			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías..Fortalecer controles y/o evidencias
				49	* Validar el diligenciamiento total del formato de solicitud de documentos.			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				50	* Verificar el cumplimiento de las responsabilidades asignadas al personal del área			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				18	Nómina de funcionarios pagadas con Inconsistencias			Moderado	51
52	* Asegurar la parametrización del sistema PERNO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías. Sin embargo identificó inconsistencias presentadas en la liquidación de la nómina en PERNO,						
53	* Revisar la pre nómina y verificar la información principal de la nómina	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.						



Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024



TOTAL DE RIESGOS	38	TOTAL DE CONTROLES		102	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		13	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
	19	Estrategia de integridad implementada parcialmente	Baja	54	* Validar la apropiación de la estrategia	Si	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión Documental	20	Expedientes sin el cumplimiento de los requerimientos técnicos y legales de gestión documental	Alta	55	* Asegurar la implementación de los instrumentos archivísticos	Si	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				56	* Asegurar la transferencia del conocimiento de los lineamientos de gestión documental			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías..
Asesoría Jurídica	21	Emisión de conceptos jurídicos no ajustados a la normatividad legal vigente	Moderado	57	* Verificar la coherencia e interpretación de la norma hecha por el abogado que proyecta el concepto	Si	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				58	* Mantener actualizados a los funcionarios y colaboradores, respecto a la normatividad aplicable a los procesos bajo su responsabilidad			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión contractual	22	Adelantar procesos contractuales sin el debido cumplimiento de la normatividad de contratación estatal vigente	Alta	59	* 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 (	Si	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				60	* Asegurar la actualización la documentación interna de los procesos a cargo de la OAJ			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				61	* Validar la información profesional y laboral del proveedor y garantizar el cumplimiento de los requisitos de idoneidad y experiencia			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				62	* Garantizar el conocimiento de las funciones y responsabilidades de las áreas respecto a la estructuración de los procesos de contratación			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				63	* Garantizar el conocimiento de los lineamientos sobre la gestión contractual por parte de las áreas			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	23	Incumplimiento en el seguimiento a la ejecución de las obligaciones contractuales	Alta	64	* Asegurar el cumplimiento de las funciones de supervisión.	Si	No	No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El control no fue efectivo, dadas las inconsistencias en los documentos
				65	* Asegurar la difusión general de información sobre el rol de supervisor			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	24	Declaratoria desierta de los procesos de selección por causas imputables a la entidad o sus colaboradores	Alta	66	* 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 (	Si	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Gestión control disciplinario	25	Vencimiento de términos de las actuaciones disciplinarias	Moderado	67	* Monitorear mensualmente mediante la matriz de seguimiento los terminos de los procesos disciplinarios	Si	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.

Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024

TOTAL DE RIESGOS	38	TOTAL DE CONTROLES		102	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		13	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Administración de Cesantías	26	Trámites de pago de cesantías avalados fuera de los tiempos establecidos	Moderado	68	* Confirmación con la entidad nominadora	Si	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				69	* Asegurar el monitoreo del rendimiento de la infraestructura tecnológica de FONCEP.			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				70	* Asegurar el reporte de la falla del funcionamiento de los aplicativos (Sistemas misionales, página web o correo electrónico)			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				71	* Verificación de datos del formulario en el aplicativo sistemas misionales incluyendo disponibilidad de recursos			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de cartera hipotecaria	27	Recaudo bajo o inexistente de la cartera hipotecaria del FAVIDI	Baja	72	* Seguimiento a créditos hipotecarios	Si	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				73	* Realizar seguimiento a cada uno de los créditos hipotecarios activos			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	28	Reportes de cifras oficiales de bonos y cuotas partes realizados de manera inconsistente	Moderado	74	* Conciliación y validación de la información.	Si	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	29	Reconocimiento y/o pago de prestaciones económicas fuera de los términos de ley	Alta	75	* Priorización de la asignación y atención de solicitudes pensionales	Si	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				76	* Revisión de la trazabilidad desde la radicación, asignación hasta el trámite gestionado			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	30	Reconocimiento o pago de obligaciones pensionales inadecuado	Alta	77	* Asegurar la correcta emisión del acto administrativo o respuesta que corresponda	Si	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				78	* Verificar el registro de las novedades			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				79	* Validar el estado pensional del solicitante (Gerencia de pensiones)			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				80	* Asegurar el conocimiento y unificación de normatividad			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				81	* Verificar las solicitudes del estado pensional recibidas (Nómina)			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 15 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Verificación y consolidación de la información del Sistema General de seguridad social en Pensiones - SGP	31	Información pensional del Distrito Capital verificada y reportada inadecuadamente	Moderado	82	* Asegurar la actualización de la información de los pensionados	Si	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				83	* Asegurar el envío de respuesta de los informes de inconsistencias al Ministerio de Hacienda y Crédito Público			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				84	* Asegurar la remisión de solicitud de información a las unidades administrativas (UA)			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.

Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024

TOTAL DE RIESGOS	38	TOTAL DE CONTROLES		102	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		13	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
				85	* Verificar la actualización de la información sobre el cumplimiento de obligaciones del SGSSP			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	32	Lineamientos y metodologías para los elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente	Moderada	86	* Asegurar la implementación, aplicación y seguimiento al Sistema de Gestión y la operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el prime y segundo trimestre de la vigencia, mediante los comunicados con radicado: 3-2024-00277 del 12 de enero y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				87	* Minimizar la indisponibilidad del aplicativo			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el prime y segundo trimestre de la vigencia, mediante los comunicados con radicado: 3-2024-00277 del 12 de enero y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				88	* Asegurar el correcto funcionamiento de la herramienta de gestión			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el prime y segundo trimestre de la vigencia, mediante los comunicados con radicado: 3-2024-00277 del 12 de enero y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				89	* Asegurar la entrega de información y conocimiento de los elementos de planeación y gestión a los roles definidos			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el prime y segundo trimestre de la vigencia, mediante los comunicados con radicado: 3-2024-00277 del 12 de enero y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				90	* Garantizar la articulación y unificación de criterios relacionados con los elementos de planeación y gestión	SI	SI	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el prime y segundo trimestre de la vigencia, mediante los comunicados con radicado: 3-2024-00277 del 12 de enero y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				91	* Verificar la coherencia del PTEP y las actividades del PAI			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el prime y segundo trimestre de la vigencia, mediante los comunicados con radicado: 3-2024-00277 del 12 de enero y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				92	* Asegurar la entrega de información justificada objetivamente por parte los líderes de política			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el prime y segundo trimestre de la vigencia, mediante los comunicados con radicado: 3-2024-00277 del 12 de enero y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				93	* Validar la implementación, aplicación y seguimiento al Sistema de Gestión y la operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el prime y segundo trimestre de la vigencia, mediante los comunicados con radicado: 3-2024-00277 del 12 de enero y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				94	* Asegurar la realización del seguimiento a las metodologías de los elementos de planeación y gestión			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el prime y segundo trimestre de la vigencia, mediante los comunicados con radicado: 3-2024-00277 del 12 de enero y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Evaluación independiente	33	Informes finales de auditorías y seguimientos, con hallazgos.	Moderada	95	* Revisión jerárquica de los informes de auditorías, seguimientos y evaluaciones	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	34	Relación con entes externos de control gestionada de manera deficiente	Baja	96	* Realizar seguimiento al vencimiento del requerimiento del órgano externo de control.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				97	* Verificación permanente en oportunidad y pertinencia a los requerimientos de órganos externos de control.			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de Jurisdicción Coactiva	35	Inadecuada defensa en los procesos coactivos contra el FONCEP	Moderada	98	Barantizar el informar las características y tiempos de envío de información	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	36	Prescripción a la acción de cobro de cuotas partes	Moderada	99	Verificar la oportunidad de cobro de cuotas partes	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				100	Verificar permanentemente el cumplimiento de los tiempos de notificación.			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		1	AMBIENTALES	CONTROLES NO		0	
PROCESO /Área	0	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de funcionamiento y operación	1	Recursos naturales impactados negativamente	Baja	1	* Corregir la disposición de los residuos aprovechables.	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02141 del 4 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.



FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES

Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024



TOTAL DE RIESGOS		18	TOTAL DE CONTROLES		50	SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN		CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área		No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES		MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de tecnologías de la información	1	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información de tipo software, hardware, datacenter, bases de datos del proceso de Gestión de tecnologías de la información.	Extremo	1	* Asegurar la asignación o retiro de acceso a los activos de información de la entidad	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestres,comunicado con los radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				2	* Asegurar que los colaboradores de la entidad tengan información relacionada con el funcionamiento y uso de las herramientas de Microsoft y GLPI				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestres,comunicado con los radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				3	* Verificar que los backups se encuentren en buen estado				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestres,comunicado con los radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				4	* Asegurar la correcta clasificación de los activos de la Información del FONCEP				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestres,comunicado con los radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				5	* Asegurar la parametrización.				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestres,comunicado con los radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				6	* Garantizar el correcto funcionamiento del antivirus				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestres,comunicado con los radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				7	* Asegurar que se realice el mantenimiento de los equipos de computo por parte de la mesa de ayuda				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestres,comunicado con los radicados: 3-2024-02230del 7 de marzo y 3-2024-03988de 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	2	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.	Baja	8	* Verificar que se hayan realizado los Backup de los activos de información del proceso	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				9	* Garantizar la adecuada disposición de la información				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				10	* Verificar los permisos de acceso, consulta y modificación en los activos de información del proceso				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				11	* Asegurar el correcto funcionamiento de la herramienta de gestión SVE				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				12	* Asegurar la adecuada asignación de los permisos, roles y responsabilidades asignadas a los usuarios				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
Servicio al ciudadano	3	Pérdida de la integridad de los activos de información (PQRSd y carpeta compartida) del proceso de Servicio al Ciudadano	Baja	13	* Verificar los permisos de la carpeta compartida y los sistemas relacionados con PQRSd mediante RQ especificando quienes y que permisos tienen	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 del 15 de mayo del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad		
				14	* Asegurar que los permisos solicitados a la OIS mediante GLPI sean a los profesionales requeridos				Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 del 15 de mayo del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad	

Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024

TOTAL DE RIESGOS	18	TOTAL DE CONTROLES		50	SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
				15	* Verificar los backups de la carpeta compartida y los sistemas de PQRS			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 del 15 de mayo del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
Gestión de cobro de cuotas partes	4	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de Cobro de Cuotas Partes: Bases de datos, carpetas compartidas, información en los aplicativos, documentación física y magnética.	Alta	16	* Asegurar que pueda realizarse copia de seguridad correspondiente	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 del 15 de mayo del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
				17	* Garantizar el acceso a la información únicamente a los colaboradores del área, de acuerdo con sus respectivos roles			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 del 15 de mayo del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	5	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales: Bases de datos, carpetas compartidas, información en los aplicativos, documentación física y magnética.	Alta	18	* Garantizar el acceso a la información únicamente a los colaboradores del área, de acuerdo con sus respectivos roles	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 del 15 de mayo del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
				19	* Asegurar que pueda realizarse copia de seguridad correspondiente			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-04055 del 15 de mayo del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
Defensa judicial	6	Pérdida de disponibilidad e integridad de los activos de información (base de datos BUPF) del proceso de Defensa Judicial	Extrema	20	* Validar con la OIS la activación y actualización de los antivirus en los computadores de la Oficina Asesora Jurídica	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestre, comunicado con radicados: 3-2024-02033 el 1 de marzo y 3-2024-03733 del 3 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
				21	* Garantizar la seguridad de la información registrada en la base de procesos Judiciales (BUPF)			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestre, comunicado con radicados: 3-2024-02033 el 1 de marzo y 3-2024-03733 del 3 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
Gestión Documental	7	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de la información del proceso de Gestión Documental de tipo Expedientes entregados en custodia en el Archivo Central y archivo de gestión centralizado - Documentos físicos y SGDEA	Moderado	22	* Verificar los permisos y roles de los usuarios en el SIDEAF	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				23	* Validar los préstamos documentales solicitados a través de los diferentes canales autorizados por el Área Administrativa			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión contractual	8	Pérdida de disponibilidad e integridad de los activos de información (carpeta compartida y base de datos) del proceso de Gestión Contractual	Alta	24	* Verificar que solo los usuarios autorizados, tengan acceso a la carpeta compartida y a la base de contratos	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				25	* Verificar que la OIS realiza periódicamente un backup de la información registrada en la carpeta compartida de contratación			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				26	* Validar con la OIS la activación y actualización de los antivirus en los computadores de la Oficina Asesora Jurídica			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Gestión de funcionamiento y operación	9	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de la información del proceso de Funcionamiento y Operación de tipo	Moderado	27	* Validar los usuarios activos en el módulo SAE/SAI	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02146 del 4 de marzo y 3-2024-03988 del 14 de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
		Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (Base de datos de los procesos disciplinarios y expedientes físicos) de		28	* Asegurar la actualización de la base de los procesos disciplinarios			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.

Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN		CONTROLES NO EFECTIVOS		OBSERVACIÓN	
18		50		0					
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión control disciplinario	10	Gestión de Control Disciplinario.	Baja	29	* Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información.	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				30	* Garantizar el resguardo de los activos de la información (expedientes físicos de los procesos disciplinarios)			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Administración de Cesantías	11	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (base de datos cesantías) del proceso Administración Cesantías	Moderado	31	* Garantizar el acceso a la información únicamente a los colaboradores del área, de acuerdo con sus respectivos roles.	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				32	* Asegurar que pueda realizarse copia de seguridad correspondiente.			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de cartera hipotecaria	12	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (aplicativo de Cartera Hipotecaria del área de Cartera)	Moderado	33	* Verificar que solo los usuarios asignados al área tengan acceso a la carpeta compartida.	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Planeación financiera misional	13	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de planeación financiera misional	Baja	34	* Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				35	* 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	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				36	* Asegurar la actualización la definición de roles y sus permisos de los activos de información de gestión financiera			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión financiera	14	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de gestión financiera	Baja	37	* Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-02598 del 21 de marzo y 3-2024-04939 21 de junio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				38	* 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	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-02598 del 21 de marzo y 3-2024-04939 21 de junio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				39	* Asegurar la actualización la definición de roles y sus permisos de los activos de información de gestión financiera			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-02598 del 21 de marzo y 3-2024-04939 21 de junio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Gestión de talento humano	15	Pérdida de la confidencialidad e 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	Baja	40	* 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	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				41	* Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				42	* Garantizar el resguardo de los activos de la información (expedientes laborales)			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.

TOTAL DE RIESGOS	18	TOTAL DE CONTROLES		50	SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de comunicaciones	16	Pérdida de la integridad de los activos de información (página web e intranet) del proceso de Gestión de Comunicaciones	Baja	43	* Garantizar el estado y coherencia de la información de la página web	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				44	* Garantizar la realización de backups de la pagina web			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				45	* Verificar la protección contra ataques cibernéticos de la página web e intranet			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				46	* Verificar los permisos en la intranet y página web mediante solicitud de RQ especificando quienes y que permisos tienen			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				47	* Asegurar que los permisos solicitados a la OIS mediante GLPI sean a los profesionales requeridos			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Evaluación independiente	17	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (carpetas compartidas) del proceso de Evaluación Independiente.	Baja	48	* Verificación trimestral de los usuarios con acceso al recurso compartido de la OCI.	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				49	* Verificación y aprobación del almacenamiento de los papales de trabajo e informes de auditorías y seguimientos en la carpeta compartida de la OCI.			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de Jurisdicción Coactiva	18	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (carpeta compartida Base Definitiva (ATLAS y del área de Cobro Coactivo)	Moderada	50	Verificar que solo los usuarios asignados al área tengan acceso a la carpeta compartida	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
TOTAL DE RIESGOS	2	TOTAL DE CONTROLES		3	FISCALES	CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de cobro de cuotas partes	1	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por perdida de recursos que tiene derecho Foncep a causa de la prescripción de acciones de cobro de cuotas partes pensionales en etapa persuasiva	Alta	1	* Asegurar el cumplimiento del escalamiento definido para la remisión de cuotas partes por cobrar que se encuentran sin recaudo y se priorizaron para remisión a cobro coactivo	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-04055 del 15 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidadSe recomienda fortalecer el seguimiento a los pagos
				2	* Asegurar la gestión de las cuotas partes susceptibles de realizar el cobro persuasivo			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-04055 del 15 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidadSe recomienda fortalecer el seguimiento a los pagos
Gestión de talento humano	2	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por pago a terceros que no tienen derecho a causa de pago a las EPS por mayores valores	Moderada	3	* Asegurar la gestión de cobro de las incapacidades, mediante los cobros persuasivos y las mesas de trabajo de conciliación de la cuentas de incapacidades con las áreas de contabilidad, tesorería y talento humano.	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.



Anexo 1
Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Segundo trimestre 2024 - FONCEP
Oficina de Control Interno
PAA-2024



TOTAL DE RIESGOS	13	TOTAL DE CONTROLES		27	CORRUPCIÓN	CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Defensa judicial	1	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 Fonje	Alta	1	*Garantizar el seguimiento a las actuaciones procesales adelantadas por los apoderados externos.	SI	NO	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado del primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03733 del mes de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				2	*Validar el cumplimiento de los lineamientos establecidos por el comité de conciliación, en cuanto a la selección de apoderados externos	SI	NO	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado del primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03733 del mes de mayo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Servicio al ciudadano	2	Recibir dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por realizar trámites sin el cumplimiento de los requisitos	Extrema	3	*Asegurar el conocimiento de los requisitos e información relevante sobre cada uno de los trámites por parte de los ciudadanos	SI	NO	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
				4	*Asegurar el conocimiento de los agentes de servicio sobre los trámites y servicios de FONCEP			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	3	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero por realizar el reconocimiento de una pensión de sobrevivientes a un beneficiario que no cumpla los requerimientos.	Alta	5	* Validación de la proyección del actos administrativos pensión de sobrevivientes	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
				6	* Validación de acceso a carpetas y sistemas de información			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
	4	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero por modificar o proveer información de expedientes pensionales	Alta	7	* Validación de la correcta ejecución de las actividades del proceso	SI	NO	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
				8	* Validación de la coherencia de la información registrada			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
				9	* Validación del cumplimiento de los mecanismos de prevención e identificación			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
Gestión de Talento Humano	5	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero al manipular	Moderado	10	* Validar la información registrada en el documento preliminar, mediante la revisión de los datos versus la	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	6	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	Moderado	11	* Asegurar la socialización y el conocimiento del procedimiento de vinculación de servidores	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				12	* Asegurar la inclusión de controles de verificación de requisitos en la vinculación del personal			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión Documental	7	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros, por la alteración indebida de	Alta	13	* Validar el cumplimiento del procedimiento de préstamo de expediente	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				14	* Asegurar la divulgación de los principios generales de la contratación estatal			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.

Gestión Contractual	8	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	Moderado	15	* 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	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Administración de Cesantías	9	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o tercero por realizar la	Alta	16	* Validación de la información de convalidación de pago	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión Financiera	10	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	Moderado	17	* Controlar las obligaciones con el seguimiento a los archivos planos de pago	NO	NO	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad
Gestión de tecnologías de la información	11	Posibilidad de recibir dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero en la entrega, uso, alteración o modificación indebida de las bases de datos	Extrema	18	* Asegurar el uso adecuado de la información	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				19	* Asegurar la correcta asignación de los activos de información de la entidad a los servidores y contratistas			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				20	* Asegurar la implementación de la política de seguridad y privacidad de la información			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				21	* Verificar el cumplimiento de los pasos a producción			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	12	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 de FONCEP	Extrema	22	* Validar la coherencia de la necesidad con el proyecto de inversión.	SI	NO	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				23	* Garantizar la toma de decisiones participativa, multidisciplinar y en consenso con el equipo directivo.			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				24	* Garantizar la coherencia de la necesidad de contratación con el proyecto de inversión			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				25	* Asegurar la transferencia de conocimiento sobre los lineamientos y metodologías a aplicar para las intervenciones a desarrollar			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				26	* 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			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Evaluación independiente	13	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero, para alterar los resultados de una auditoría	Moderado	27	* Revisión jerárquica de los informes de auditorías, seguimientos y evaluaciones	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
TOTAL DE RIESGOS	2		TOTAL DE CONTROLES	4	SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión del talento humano	1	Accidente laboral grave o mortal y enfermedad laboral	Extrema	1	* Validar las condiciones inseguras dentro de la entidad	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				2	* Asegurar la prevención de actos inseguros y fomentar conductas de autocuidado			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	2	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo- SGSSST implementado parcial o	Moderada	3	* Asegurar el cumplimiento a la implementación de las diferentes actividades del SG- SST	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.

		inadecuadamente		4	* Asegurar el cumplimiento de los requisitos de implementación del SG-SST y la planeación de acciones para			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
TOTAL DE RIESGOS	2	TOTAL DE CONTROLES	TAL DE CONTR	2	SARLAFT	CONTROLES NO EFECTIVOS			0
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE II	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión Contractual	1	Vincular personas naturales o jurídicas asociados con actividades de lavado de activos y financiación del terrorismo -LA/FT	Extrema	1	* Validar la completitud de la documentación y su veracidad, mediante la revisión de los soportes que lo acreditan como idóneo y su coherencia con los requisitos habilitantes y jurídicos establecidos	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el segundo trimestre y comunicado con radicado 3-2024-03902 del 8 de mayo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Gestión de talento humano	2	Vincular servidores asociados con actividades de lavado de activos y financiación del terrorismo -LA/FT, o mantener la vinculación	Alta	2	* Validar la completitud de la documentación y su veracidad, mediante la revisión de los soportes que lo acreditan como idóneo y su coherencia con los requisitos habilitantes y jurídicos establecidos	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.