



## 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 Jurídica - Subdirección Jurídica

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

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

**LIZETTE CAÑÓN CARDOZO**  
Jefe Oficina - Oficina Control Disciplinario Interno

**JOAQUIN MANUEL GRANADOS RODRIGUEZ**  
Jefe Oficina - Oficina Asesora de Planeación

**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 – tercer 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 tercer 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](http://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 los controles de acuerdo con la evaluación realizada por la OCI en las diferentes auditorías y seguimientos.
- Actualizar el mapa de riesgos publicado en la página web con fecha de 28 de agosto de 2024, teniendo en cuenta la creación de nuevo riesgo en el mes de septiembre de 2024.
- Revisar de manera periódica los permisos en el aplicativo SVE, teniendo en cuenta los inconvenientes presentados para la evaluación del seguimiento y monitoreo del nuevo riesgo de tipología por proceso.

**Cordialmente**

Firmado Electrónicamente

por ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA

Fecha: 2024-10-30 16:56

d0330516e13162f0a540f5b9ac6e35a28348fe550775e823874bbdfbf89e7a09

ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA

Jefe de Oficina de Control Interno

**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](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



## INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS TERCER TRIMESTRE 2024

### 1. OBJETIVO

Evaluar la gestión del riesgo del FONCEP durante el tercer 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 septiembre de 2024, verificados el 17 de octubre de 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 seguimiento a la gestión de riesgos 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](http://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

En el marco del acuerdo 005 de 2020 de la junta directiva de FONCEP, es aprobada la política de gestión del riesgo de FONCEP, donde se instauro el compromiso de “*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*”. Con relación al cumplimiento de la política y el compromiso, durante el trimestre cada una de las líneas de defensa de la entidad realizó las siguientes actividades desde su rol:

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

Línea de defensa	Actividades adelantadas
Línea estratégica	En el comité de Gestión y Desempeño y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, desarrollados en los meses de julio y octubre, presentaron resultados de la gestión del riesgo.
Primera línea	Para el trimestre se realizó el monitoreo y la gestión de riesgos por parte de los responsables de proceso (primera línea), quedando así un total de 82 riesgos, distribuidos de la siguiente manera: 1 riesgo de metas y resultados, 37 riesgos de proceso, 12 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. En el caso de los hallazgos identificados por la OCI durante las evaluaciones realizadas en el tercer trimestre, se registró la materialización de tres riesgos y se formuló el plan de mejoramiento correspondiente.
Segunda línea	Por parte de la OAP (segunda línea), se realizó seguimiento al ejercicio adelantado por la primera línea, emitido mediante radicado a la OCI con No. 3-2024-08121. De igual forma, la OAP acompañó a los responsables de proceso para gestionar el monitoreo y reportes de riesgos, además brindó asesoría y acompañamiento en la priorización de riesgos, las cuales permitieron revisar y ajustar los riesgos seleccionados para cada uno de los procesos. Finalmente, realizó el acompañamiento para la identificación de causa raíz de hallazgos y generación de planes de mejora.
Tercera línea	En las evaluaciones y seguimientos realizados por la OCI (tercera línea) se evaluó la efectividad del 57% del total de los controles asociados a los riesgos de los procesos y temas objeto de evaluación. Adicionalmente para el informe, se observó el monitoreo del total de los 82 riesgos activos.

Fuente: Elaboración propia

### 6.2 Ciclo de gestión del riesgo.

En coherencia con 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)*, para el trimestre observó en la herramienta Suit VISION que se realizó a cabalidad

#### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



el ciclo de gestión del riesgo, con la identificación, análisis, evaluación o valoración, tratamiento y monitoreo de dos nuevos riesgos.

### 6.2.1 Identificación

A continuación, se ilustran por tipología los 82 riesgos activos y monitoreados durante el trimestre:

**Tabla 2** Riesgos por tipología

Tipo de riesgo	Cantidad	Acciones de la primera línea	Observado OCI
Proceso	37	Se incluye un riesgo en el proceso Asesoría Jurídica, del cual se realizó valoración y monitoreo.	<p>En el mapa de riesgo v6 publicado en la página web publicado el 28-08-2024, se observaron 36 riesgos activos en esta tipología, por lo anterior, se recomienda realizar las actualizaciones correspondientes.</p> <p>Adicionalmente se recomienda a la OAP, revisar los permisos de visualización en SVE, teniendo en cuenta los inconvenientes presentados para la evaluación del nuevo riesgo.</p> <p>Finalmente, se recomienda atender a las observaciones y recomendaciones emitidas por la OCI en los informes de evaluación y seguimiento (CDI)</p>
Metas y resultados	1	<p>Para el tercer trimestre se inactivan todos los riesgos asociados a metas y resultados, toda vez que finaliza el plan estratégico institucional del periodo 2020-2024.</p> <p>Así mismo, se incluye un riesgo del cual es responsable la Dirección General, así mismo, del riesgo se realizó valoración y monitoreo.</p>	<p>En el mes de agosto se realizó la inactivación de los riesgos asociados al proyecto de inversión, de acuerdo con los compromisos adquiridos en el marco del CIGD del mes de julio.</p> <p>En el mapa de riesgo v6 publicado en la página web publicado el 28-08-2024, no se observaron riesgos activos de esta tipología, sin embargo, en la herramienta si se encuentra activo y con monitoreo para el periodo de evaluación.</p>
Corrupción	12	Se inactiva el riesgo con nombre: 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	Se recomienda a la primera línea realizar el reporte oportuno del monitoreo.
Fiduciarios	7	Se mantienen los riesgos	Los riesgos fueron monitoreados

**Sede Principal**

Carrera 6 Nro. 14-98  
Edificio Condominio Parque Santander  
Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES

Tipo de riesgo	Cantidad	Acciones de la primera línea	Observado OCI
		durante el trimestre.	oportunamente
Ambientales	1	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
SGSST	2	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
Seguridad Digital	18	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Se recomienda a la primera línea realizar el reporte oportuno del monitoreo.
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

En el ejercicio auditor, se observó diferencia de dos riesgos que no están incluidos en la matriz de riesgos v6 publicada el 28 de agosto de 2024, esto se contrasta respecto a lo verificado en el aplicativo SVE, por lo anterior **se recomienda** actualizar el mapa de riesgos publicado en la página web.

Es de mencionar que, para la verificación de la gestión de riesgos, fue necesario solicitar el apoyo de la OAP, teniendo en cuenta que uno de los riesgos creados en el trimestre, no contaba con los permisos de visualización en el aplicativo SVE, por tanto, **se recomienda a la OAP** administradora del aplicativo, que se revisen de manera periódica los permisos de manera periódica para evitar errores y/o confusiones con la información relacionada con la gestión de riesgos.

## 6.2.2 Análisis

Durante el trimestre, la primera línea realizó el análisis correspondiente en el monitoreo de los riesgos, así mismos, en el caso de los riesgos que se inactivaron se realizó el análisis correspondiente y se registró en SVE.

### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98  
Edificio Condominio Parque Santander  
Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES

### 6.2.3 Valoración

Como resultado 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 corte de septiembre 2024

Probabilidad	Matriz de riesgos residuales				
100 Muy Alta	a 0	b 0	c 0	d 1	e 0
80 Alta	f 0	g 0	h 0	i 0	j 0
60 Media	k 0	l 0	m 4	n 5	ñ 1
40 Baja	o 5	p 6	q 10	r 8	s 4
20 Muy baja	t 3	u 8	v 12	w 10	x 5
Impacto	Leve 20	Menor 40	Moderado 60	Mayor 80	Catastrófico 100

Fuente: Aplicativo SVE

### 6.2.4 Tratamiento

En cumplimiento de sus funciones de la OCI, de evaluar la efectividad de los controles de riesgos, en las evaluaciones y seguimientos la OCI evaluó durante el trimestre el 57% de los 196 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 – tercer trimestre 2024 – FONCEP.

### 6.2.5 Monitoreo y evaluación

Los responsables de proceso (primera línea) registraron el monitoreo de los riesgos y controles establecidos durante el tercer trimestre en la herramienta SVE, observando la totalidad de los riesgos monitoreados. De otra parte, la OAP (segunda línea) definió como fecha límite para realizar el monitoreo del tercer trimestre de 2024 el 15 de octubre de 2024, no obstante, el proceso de Gestión Financiera realizó el monitoreo en forma extemporánea, en las siguientes fechas:

#### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98  
Edificio Condominio Parque Santander  
Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES

**Tabla 3** Reportes extemporáneos

Riesgo	Tipo de riesgos	Fecha de reporte
Entrega de información financiera errónea o inexacta	Operacional	17 de Octubre
Perdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de gestión financiera	Seguridad de la información	16 de Octubre
Perdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de planeación financiera misional		

Fuente: Aplicativo SVE

Así las cosas, **se reitera la recomendación** atender las fechas establecidas por la OAP para el reporte oportuno del monitoreo de riesgos y facilitar la toma de decisiones.

### 6.3 Materialización de riesgos

Para el trimestre evaluado, se observó la materializaron de tres riesgos, producto de autoevaluaciones y seguimientos de la OCI:

**Tabla 3** Riesgos materializados

Proceso	Riesgo	Tipo de riesgos	# de materializaciones por riesgo
<b>Gestión de tecnologías de la información</b>	Recursos tecnológicos gestionados incumpliendo los objetivos del proceso	Proceso	1
<b>Gestión financiera</b>	Información financiera inconsistente con los hechos económicos		1
<b>Gestión de Talento Humano</b>	Talento humano gestionado inadecuadamente		1

Fuente: Aplicativo SVE

Para las materializaciones la OCI observó que se establecieron acciones de plan de mejoramiento frente a la materialización presentada.

## CONCLUSIONES

Como resultado del seguimiento realizado por la OCI como tercera línea de defensa, se observa la gestión de riesgos de la entidad se desarrollado de acuerdo con los lineamientos establecidos para mantener y mejorar el sistema de control interno, no obstante, se presentan recomendaciones para la mejora.

### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98  
Edificio Condominio Parque Santander  
Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



Las conclusiones de este informe se refieren solo a los documentos examinados y las evidencias obtenidas de acuerdo con los criterios definidos y no se hacen extensibles a otros soportes, las cuales permitieron 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 controles de acuerdo con la evaluación realizada por la OCI en las diferentes auditorías y seguimientos.
- Actualizar el mapa de riesgos publicado en la página web con fecha de 28 de agosto de 2024, teniendo en cuenta la creación de nuevo riesgo en el mes de septiembre de 2024.
- Revisar de manera periódica los permisos en el aplicativo SVE, teniendo en cuenta los inconvenientes presentados para la evaluación del seguimiento y monitoreo del nuevo riesgo de tipología por proceso.

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Revisó y aprobó	Alexandra Yomayuza 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](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
METAS Y RESULTADOS	Dirección General	1	Metas institucionales ejecutadas parcialmente o incumplidas	Alta	1	* Asegurar el seguimiento a la generación de los productos de conocimiento (obras, bienes y/o servicios) de los contratistas financiados por el proyecto de inversión durante la vigencia del contrato.	Si	No	Si	Se crea riesgo en el trimestre de seguimiento por la OCI. 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 el seguimiento al cumplimiento de las actividades del Plan de Acción Institucional establecidas para la implementación de las metas estratégicas institucionales.			Si	Se crea riesgo en el trimestre de seguimiento por la OCI. 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 comunicaciones	1	1	Información del link de transparencia y Acceso a la información pública divulgada erróneamente	Alta	1	*Asegurar la actualización de la sección de transparencia y acceso a la información pública dispuesta en la página web de la entidad	Si	No	No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestre y comunicados con radicados: 3-2024-01570 del 12 de febrero, 3-2024-03817 de 6 de mayo y 3-2024-06743 del 10 de septiembre de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. En coherencia con las observaciones realizadas por la OCI, la primera línea realizó valoración y actualización del riesgo, así como de controles.
					2	* Asegurar el conocimiento de la información en el link de transparencia (página web) por los responsables			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestre y comunicados con radicados: 3-2024-01570 del 12 de febrero, 3-2024-03817 de 6 de mayo y 3-2024-06743 del 10 de septiembre de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. En coherencia con las observaciones realizadas por la OCI, la primera línea realizó valoración y actualización del riesgo, así como de controles.
	2	Ejecución de la estrategia de comunicación de la Entidad de manera inadecuada	Baja	3	*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 proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicados: 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.	
				4	* 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 proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicados: 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.	
				5	* 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 proceso realizado en el primer trimestre y comunicados con radicados: 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.	
	3	Información reportada de forma imprecisa del proceso de gestión de funcionamiento y operación a entes externos.	Alta	6	* 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 proceso realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-03817 de 6 de mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				7	* 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 proceso realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-03817 de 6 de mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
	4	Recursos físicos no tecnológicos insuficientes o mal administrados para la operación de la entidad.	Moderado	8	*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 proceso realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-03817 de 6 de mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				9	*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 proceso realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-03817 de 6 de mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				10	* 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 proceso realizado en el primer semestre y comunicado con radicados: 3-2024-03817 de 6 de mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	

Gestión de



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES	
Gestión de funcionamiento y operación	5	5	Actividades del Plan Institucional de Gestión Ambiental - PIGA incumplidas	Alta	11	* 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 semestre y comunicado con radicados: 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
					12	* 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 semestre y comunicado con radicados: 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
					13	* 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 semestre y comunicado con radicados: 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
					14	* 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 semestre y comunicado con radicados: 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
					15	* 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 semestre y comunicado con radicados: 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto 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	6	Recursos tecnológicos gestionados incumpliendo los objetivos del proceso.	Moderado	16	* Garantizar la definición de los requisitos adecuados	Si	Si	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, 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgo se materializó en el mes de julio y ya cuenta con plan de tratamiento	
					17	* Asegurar el adecuado seguimiento a los requerimientos e incidencias de software e infraestructura, pcs y periféricos				No	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, 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgo se materializó en el mes de julio y ya cuenta con plan de tratamiento
					18	* Asegurar la calidad y los tiempos del servicio prestado				No	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, 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgo se materializó en el mes de julio y ya cuenta con plan de tratamiento
					19	* Asegurar la gestión del conocimiento				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, 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgo se materializó en el mes de julio y ya cuenta con plan de tratamiento
					20	* 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: 3-2024-02230del 7 de marzo, 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgo se materializó en el mes de julio y ya cuenta con plan de tratamiento
					21	* 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: 3-2024-02230del 7 de marzo, 3-2024-03817 de 6 mayo y 3-2024-06229 del 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. El riesgo se materializó en el mes de julio y ya cuenta con plan de tratamiento



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
	Defensa judicial	7	Contingente Judicial sin calificar	Alta	22	* Asegurar el seguimiento de la calificación de la totalidad de los procesos activos en contra de FONCEP	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 3-2024-02033 del 1 de marzo y 3-2024-06230 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					23	* 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 3-2024-06230 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
		8	Respuestas a trámites y servicios entregadas de manera incorrecta o inoportuna	Alta	24	* 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 radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					25	* 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 radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	9	Respuestas inadecuadas a PQRS	Moderado	26	* Asegura la gestión adecuada de PQRS	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, 3-2024-04762 del 14 de julio y 3-2024-06230 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. En coherencia con las observaciones realizadas por la OCI, la primera línea realizó valoración y actualización del riesgo, así como de controles.	
				27	* Asegurar el conocimiento y uso adecuado de las tipologías de solicitud	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.	
					28	* Validar el cumplimiento de los criterios establecidos en la norma.	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.
					27	* Validar el contenido de los derechos de petición e identificar el encargado de dar respuesta y tipo de solicitud			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, 3-2024-04762 del 14 de julio y 3-2024-06230 16 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. En coherencia con las observaciones realizadas por la OCI, la primera línea realizó valoración y actualización del riesgo, así como de controles.
	10		Entrega de información financiera errónea o inexacta	Alta	28	* Garantizar que la información se registre en los tiempos establecidos.				16 de octubre sin reporte, se encuentra en valoración 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,3-2024-06105 del 12 de agosto y 3-2024-06647 del 05 septiembre de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					29	* Asegurar el conocimiento de las políticas contables	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,3-2024-06105 del 12 de agosto y 3-2024-06647 del 05 septiembre de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	11		Información financiera inconsistente con los hechos económicos.	Moderado	30	* Verificar la coherencia de la información registrada contablemente	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 radicados:3-2024-02248 del 13 de marzo,3-2024-06105 del 12 de agosto y 3-2024-06647 del 05 septiembre de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					31	* Asegurar que la entidad registre la información adecuadamente	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,3-2024-06105 del 12 de agosto y 3-2024-06647 del 05 septiembre de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. En el marco de la evaluación integral del Fondo de pensiones públicas de Bogotá - FPPB primer semestre del 2024, se identificó la materialización del riesgo, el cual ya cuenta con plan de tratamiento del mismo.
	12		Pagos tardíos en obligaciones pensionales	Alta	32	* Garantizar la solicitud a tiempo de recursos mediante revisión de cronograma	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,3-2024-06105 del 12 de agosto y 3-2024-06647 del 05 septiembre de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES	
		13	Pago erróneo de una acreencia	Moderado	33	* Validar la información de las acreencias constituidas.	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,3-2024-06105 del 12 de agosto y 3-2024-06647 del 05 septiembre de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
		14	Sobreestimación y/o subestimación de ingreso y del gasto	Extrema	34	* 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 semestre y comunicado con radicado:3-2024-02146 del 4 de marzo de 2024 y 3-2024-06105 del 12 de agosto 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	35	* Asegurar que las cuentas bancarias se encuentren conciliadas respecto a los patrimonios autónomos	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,3-2024-06105 del 12 de agosto y 3-2024-06647 del 05 septiembre de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
Gestión de cobro de cuotas partes	Gestión persuasiva de cobro de cuotas partes ejecutada de manera inadecuada.	16		Alta	36	* Asegurar la gestión de las cuotas partes susceptibles de realizar el cobro persuasivo.	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, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
					37	* 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, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					38	* 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, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda fortalecer el seguimiento a los pagos de cuotas partes prescritas
					39	* 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, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					40	* 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 coactivo)				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, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					41	* Verificar el cumplimiento del procedimiento de concertación de compromisos y evaluación de desempeño laboral, mediante la revisión en el aplicativo EDL-APP de la comisión Nacional del Servicio Civil y mediante envío de correo electrónico del estado del aplicativo, a los jefes y funcionarios responsables			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02944 del 4 de abril de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
					42	* Verificar el diligenciamiento total del formato de acta de entrega de cargo			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02944 del 4 de abril de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
					43	* Asegurar el conocimiento de las necesidades de bienestar y capacitación de los funcionarios del Foncep mediante la implementación de la encuesta de medición de resultados de clima laboral, según el DASCD			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02944 del 4 de abril de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
PROCESO	Gestión de Talento Humano	17	Talento humano gestionado inadecuadamente	Alta	44	* Verificar la normatividad de los requisitos establecidos para la entrega de los incentivos a los servidores y sus familias	SI	SI	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-02944 del 4 de abril de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					45	* Asegurar la gestión de cobro de las incapacidades, mediante los cobros persuasivos y las mesas de trabajo de conciliación de las cuentas de incapacidades con las áreas de contabilidad, tesorería y talento humano.				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 conformación y actualización de las historias laborales mediante la aplicación de los criterios técnicos establecidos por El Departamento Administrativo de la Función Pública, y la Dirección Distrital de Archivo de Bogotá.				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 entrega de información y conocimiento de los elementos que instruyen al servidor público en la misión de la entidad y de las funciones de su dependencia, al igual que sus responsabilidades individuales, sus deberes y derechos				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
					48	* Validar el diligenciamiento total del formato de solicitud de documentos.				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	* Verificar el cumplimiento de las responsabilidades asignadas al personal del área				La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-06106 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. En el marco de las evaluaciones realizadas por la OCI se evidenció materialización del riesgo, el cual no relaciona control infectivo, por tanto una de las acciones de mejora es crear un control que guarde relación con los conflictos de interés al momento de realizar un encargo, de otra parte, ya se cuenta con el plan de tratamiento de riesgos
					50	* Validar la aplicación de factores que afectan la nómina.				SI
	51	* Asegurar la parametrización del sistema PERNO	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,							
	52	* Revisar la pre nómina y verificar la información principal de la nómina	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	53	* Validar la apropiación de la estrategia	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 radicado: 3-2024-06957 del 19 de septiembre de 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
	19	Estrategia de integridad implementada parcialmente	Baja	54	* 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.	
	20	Expedientes sin el cumplimiento de los requerimientos técnicos y legales de gestión documental	Alta	55	* Asegurar la transferencia del conocimiento de los lineamientos de gestión documental				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	Fallos judiciales en contra de la entidad gestionados inadecuadamente	Moderada	56	*Asegurar la presentación oportuna de los fallos en contra 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.	



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
	Asesoría Jurídica	22	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	Adelantar procesos contractuales sin el debido cumplimiento de la normatividad de contratación estatal vigente	23		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 ( 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	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.
					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 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.
					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 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.
					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 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.
					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 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.
					64	* Asegurar el cumplimiento de las funciones de supervisión.			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.
	Incumplimiento en el seguimiento a la ejecución de las obligaciones contractuales	24		Alta	65	* Asegurar la difusión general de información sobre el rol de supervisor	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.
					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 ( estudios previos, análisis de sector, la matriz de riesgos, ficha técnica y/o estudio de mercado) y el objeto contractual, la necesidad planteada, requisitos habilitantes y evaluación del proceso; c) que las			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.
	Declaratoria desierta de los procesos de selección por causas imputables a la entidad o sus colaboradores	25		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 ( estudios previos, análisis de sector, la matriz de riesgos, ficha técnica y/o estudio de mercado) y el objeto contractual, la necesidad planteada, requisitos habilitantes y evaluación del proceso; c) que las	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.
					67	* Monitorear mensualmente mediante la matriz de seguimiento los terminos de los procesos disciplinarios			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-06106 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. De otra parte, se evidenció que en razón al desempeño simultaneo de la función de juzgamiento y doble instancia se vulneró los lineamientos expuestos en la Ley 1952 de 2019, generando un riesgo materializado en el desarrollo del proceso disciplinario desarrollado en el FONCEP.
	Gestión control disciplinario	26	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 OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-06106 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. De otra parte, se evidenció que en razón al desempeño simultaneo de la función de juzgamiento y doble instancia se vulneró los lineamientos expuestos en la Ley 1952 de 2019, generando un riesgo materializado en el desarrollo del proceso disciplinario desarrollado en el FONCEP.



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
Administración de Cesantías	Trámites de pago de cesantías avalados fuera de los tiempos establecidos	27	Moderado	68	* Confirmación con la entidad nominadora	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:3-2024-05896 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				69	* Asegurar el monitoreo del rendimiento de la infraestructura tecnológica de FONCEP.				La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-05896 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				70	* Asegurar el reporte de la falla del funcionamiento de los aplicativos (Sistemas misionales, página web o correo electrónico)				La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-05896 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				71	* Verificación de datos del formulario en el aplicativo sistemas misionales incluyendo disponibilidad de recursos				La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado:3-2024-05896 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
Gestión de cartera hipotecaria	Recaudo bajo o inexistente de la cartera hipotecaria del FAVIDI	28	Baja	72	* Seguimiento a créditos hipotecarios	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: 3-2024-06957 del 19 de septiembre de 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				73	* Realizar seguimiento a cada uno de los créditos hipotecarios activos				La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicado con radicado: 3-2024-06957 del 19 de septiembre de 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	Reportes de cifras oficiales de bonos y cuotas partes realizados de manera inconsistente	29	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 los tres trimestres y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				75	* Priorización de la asignación y atención de solicitudes pensionales				La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en los tres trimestres y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
	Reconocimiento y/o pago de prestaciones económicas fuera de los términos de ley	30	Alta	76	* Revisión de la trazabilidad desde la radicación, asignación hasta el trámite gestionado	Si	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en los tres trimestres y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				77	* Asegurar la correcta emisión del acto administrativo o respuesta que corresponda				La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en los tres trimestres y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
	Reconocimiento o pago de obligaciones pensionales inadecuado	31	Alta	78	* Verificar el registro de las novedades	Si	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en los tres trimestres y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto 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)				La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en los tres trimestres y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto 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	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en los tres trimestres y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.								



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
					81	* Verificar las solicitudes del estado pensional recibidas (Nómina)			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en los tres trimestres y comunicado con radicado:3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto 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		32	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 (MHCP)			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.
					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		33	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	No	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, 3-2024-03988de 14 de mayo y 3-2024-06681 del 06 de septiembre 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, 3-2024-03988de 14 de mayo y 3-2024-06681 del 06 de septiembre 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, 3-2024-03988de 14 de mayo y 3-2024-06681 del 06 de septiembre 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, 3-2024-03988de 14 de mayo y 3-2024-06681 del 06 de septiembre 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	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, 3-2024-03988de 14 de mayo y 3-2024-06681 del 06 de septiembre 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, 3-2024-03988de 14 de mayo y 3-2024-06681 del 06 de septiembre 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, 3-2024-03988de 14 de mayo y 3-2024-06681 del 06 de septiembre 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, 3-2024-03988de 14 de mayo y 3-2024-06681 del 06 de septiembre 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, 3-2024-03988de 14 de mayo y 3-2024-06681 del 06 de septiembre de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.

TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES	
	Evaluación independiente	34	Informes finales de auditorías y seguimientos, con hallazgos, recomendaciones y/o conclusiones erróneas	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.	
		35	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	36	Inadecuada defensa en los procesos coactivos contra el FONCEP	Moderada	98	Garantizar el informar las características y tiempos de envío de información	Si	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en los tres trimestres y comunicado con radicado: 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
					99	Verificar la oportunidad de cobro de cuotas partes			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en los tres trimestres y comunicado con radicado: 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
		37	Prescripción a la acción de cobro de cuotas partes	Moderada	100	Verificar permanentemente el cumplimiento de los tiempos de notificación.	Si	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en los tres trimestres y comunicado con radicado: 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
	AMBIENTALE S	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 procesos realizado en el primer semestre 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.
			1	Recibir dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por realizar trámites sin el cumplimiento de los requisitos	Extrema	1	*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 semestre y comunicado con radicado: 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	2	*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 semestre y comunicado con radicado: 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.				
	Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	2	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros por realizar el reconocimiento de una pensión de sobrevivientes a un beneficiario que no cumpla los requerimientos.	Alta	3	* 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 semestre y comunicados con radicado: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-06105 del 12 de agosto 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
						4			* 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 semestre y comunicados con radicado: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-06105 del 12 de agosto 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	3	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero por modificar o proveer información de expedientes pensionales	Alta	5	* 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 semestre y comunicados con radicado: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-06105 del 12 de agosto 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				6	* 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 semestre y comunicados con radicado: 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-06105 del 12 de agosto 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
CORRUPCIÓN					7	* 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 semestre y comunicados con radicados 3-2024-02248 del 13 de marzo y 3-2024-06105 del 12 de agosto 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	Gestión de Talento Humano	4	Posibilidad de recibir una dádiva o benéfico a nombre propio o de un tercero al manipular información para la expedición de certificaciones laborales	Moderado	8	* Validar la información registrada en el documento preliminar, mediante la revisión de los datos versus la tabla de salarios vigente, manual de funciones y competencias vigente	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.
		5	Posibilidad de recibir una dádiva o benéfico a nombre propio o de un tercero al nombrar o vincular personal sin cumplimiento de requisitos legales establecidos en el	Moderado	9	* Asegurar la socialización y el conocimiento del procedimiento de vinculación de servidores	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 3-2024-02944 del 4 de abril de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	10			* Asegurar la inclusión de controles de verificación de requisitos en la vinculación del personal	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02944 del 4 de abril de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.				
	Gestión Documental	6	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros, por la alteración indebida de los expedientes físicos de las distintas series y subseries documentales	Alta	11	* 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.
	Gestión Contractual	7	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	12	* Asegurar la divulgación de los principios generales de la contratación estatal	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.
					13	* 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			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	8	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o tercero por realizar la convalidación para el pago de cesantías con régimen de retroactividad a servidores públicos del Distrito capital sin el debido	Alta	14	* Validación de la información de convalidación de pago	SI	NO	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el tercer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-05896 del 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
	Gestión Financiera	9	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	15	* Controlar las obligaciones con el seguimiento a los archivos planos de pago	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 2024, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto 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	10	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	16	* 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.
17					* 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.	
18					* 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.	
19					* 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	11	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	20	* 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, y Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte 31 de mayo de 2024, con radicado 3-2024-05894 del 30 de julio 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
21					* Garantizar la toma de decisiones participativa, multidisciplinaria 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, y Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte 31 de mayo de 2024, con radicado 3-2024-05894 del 30 de julio 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control, adicionalmente se observó que no se ha ejecutado este control, toda vez que nos encontramos en cierre del proyecto de inversión del cuatrienio 2020- 2024	
22					* 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, y Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte 31 de mayo de 2024, con radicado 3-2024-05894 del 30 de julio 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
23					* 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, y Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte 31 de mayo de 2024, con radicado 3-2024-05894 del 30 de julio 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
					24	* Asegurar que la necesidad a presentar por parte de las gerencias de meta ante el Comité de Contratación cumpla con lineamientos establecidos para la definición de necesidades a financiar con recursos del proyecto y cuenten con la disponibilidad de recurso			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, y Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte 31 de mayo de 2024, con radicado 3-2024-05894 del 30 de julio 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
	Evaluación independiente	12	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero, para alterar los resultados de una auditoría	Moderado	25	* 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.
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	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- SGSST implementado parcial o inadecuadamente	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.	
				4	* Asegurar el cumplimiento de los requisitos de implementación del SG-SST y la planeación de acciones para el cumplimiento del SG-SST			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.	
SARLAFT	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 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 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.
		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.	SI	No	SI	El reporte del trimestre anterior se realizó fuera de los tiempos estipulados por la OAP y posterior al informe de evaluación de la OCI La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado durante el semestre y comunicado con radicado 3-2024-05896 del 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
		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	SI	No	SI	El reporte del trimestre anterior se realizó fuera de los tiempos estipulados por la OAP y posterior al informe de evaluación de la OCI La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado durante el semestre y comunicado con radicado 3-2024-05896 del 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
		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.	SI	No	SI	El reporte del trimestre anterior se realizó fuera de los tiempos estipulados por la OAP y posterior al informe de evaluación de la OCI La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado durante el semestre y comunicado con radicado 3-2024-05896 del 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES	
FIDUCIARIOS	Gestión financiera	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	SI	No	SI	El reporte del trimestre anterior se realizó fuera de los tiempos estipulados por la OAP y posterior al informe de evaluación de la OCI La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado durante el semestre y comunicado con radicado 3-2024-05896 del 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
		5	Pérdida de capacidad financiera de la fiduciaria	Alta	5	* Verificar que la fiduciaria mantenga la calificación de calidad en la administración del portafolio.	SI	No	SI	El reporte del trimestre anterior se realizó fuera de los tiempos estipulados por la OAP y posterior al informe de evaluación de la OCI La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado durante el semestre y comunicado con radicado 3-2024-05896 del 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
		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.	SI	No	SI	El reporte del trimestre anterior se realizó fuera de los tiempos estipulados por la OAP y posterior al informe de evaluación de la OCI La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado durante el semestre y comunicado con radicado 3-2024-05896 del 30 de julio de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
		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 condiciones	SI	No	SI	El reporte del trimestre anterior se realizó fuera de los tiempos estipulados por la OAP y posterior al informe de evaluación de la OCI La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado durante el semestre y comunicado con radicado 3-2024-05896 del 30 de julio 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	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. 15/012024	1	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.



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
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.	Moderada	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, y Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte 31 de mayo de 2024, con radicado 3-2024-05894 del 30 de julio 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				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, y Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte 31 de mayo de 2024, con radicado 3-2024-05894 del 30 de julio 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				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, y Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte 31 de mayo de 2024, con radicado 3-2024-05894 del 30 de julio 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				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, y Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte 31 de mayo de 2024, con radicado 3-2024-05894 del 30 de julio 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				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, y Seguimiento a los compromisos del FONCEP en el plan de desarrollo distrital (PDD) «un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI» corte 31 de mayo de 2024, con radicado 3-2024-05894 del 30 de julio 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				13	* Verificar los permisos de la carpeta compartida y los sistemas relacionados con PQRSD mediante RQ especificando quienes y que permisos tienen				Si	No
14	* Asegurar que los permisos solicitados a la OIS mediante GLPI sean a los profesionales requeridos	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, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-04762 del 14 de junio del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.								
15	* Verificar los backups de la carpeta compartida y los sistemas de PQRSD	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, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-04762 del 14 de junio del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.								
Gestión de cobro de cuotas partes	4	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de Gestión de Cobro de Cuotas Partes: Bases de datos, carpetas compartidas, información en los	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 procesos realizado en el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				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 procesos realizado en el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
Gestión de reconocimiento y	5	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de	Extrema	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 procesos realizado en el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-02248 del 13 de marzo, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	Pago de obligaciones pensionales	5	Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales: Bases de datos, carpetas	Extrema	19	* Asegurar que pueda realizarse copia de seguridad correspondiente	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, 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-06105 del 12 de agosto del 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	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 procesos realizado en el primer semestre, comunicados con radicados : 3-2024-02033 el 1 de marzo y 2 3-2024-06230 del 16 agosto 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					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 procesos realizado en el primer semestre, comunicados con radicados : 3-2024-02033 el 1 de marzo y 2 3-2024-06230 del 16 agosto 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	Gestión Documental	7	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de la información del proceso de Gestión Documental de	Alta	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 a la base de contratos	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.
					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 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.
					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 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 funcionamiento y operación	9	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de la información del proceso de Funcionamiento y Operación de tipo módulo SAE/SAI	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 procesos realizado en el primer y segundo trimestre, comunicados con radicados: 3-2024-02146 del 4 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.
	Gestión control disciplinario	10	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (Base de datos de los procesos disciplinarios y expedientes físicos) de Gestión de Control Disciplinario.	Moderado	28	* Asegurar la actualización de la base de los procesos disciplinarios	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el tercer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-06106 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					29	* Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el tercer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-06106 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
30					* Garantizar el resguardo de los activos de la información (expedientes físicos de los procesos disciplinarios)	Si			La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el tercer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-06106 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
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 OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el tercer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-05896 30 de julio 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				32	* Asegurar que pueda realizarse copia de seguridad correspondiente.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el tercer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-05896 30 de julio 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
	Gestión de cartera hipotecaria	12	Perdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (aplicativo de Cartera Hipotecaria del área de Cartera)	Alta	33	* Verificar que solo los usuarios asignados al área tengan acceso a la carpeta compartida.	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.
	Planeación financiera misional	13	Perdida 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	El monitoreo se realizó el día 16 de octubre, fecha posterior a lo establecido por la OAP. 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	El monitoreo se realizó el día 16 de octubre, fecha posterior a lo establecido por la OAP. 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	El monitoreo se realizó el día 16 de octubre, fecha posterior a lo establecido por la OAP. 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	Perdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de gestión financiera	Moderado	37	* Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera	Si	No	Si	El monitoreo se realizó el día 16 de octubre, fecha posterior a lo establecido por la OAP. La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicados 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	El monitoreo se realizó el día 16 de octubre, fecha posterior a lo establecido por la OAP. La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicados 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	El monitoreo se realizó el día 16 de octubre, fecha posterior a lo establecido por la OAP. La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer semestre y comunicados 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	Moderado	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	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)	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 comunicaciones	16	Pérdida de la integridad de los activos de información (página web e intranet) del proceso de Gestión de Comunicaciones	Moderado	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 página web	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	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	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.				



TIPOLÓGIA DE RIESGO	PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE III	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
	Evaluación independiente	17	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (carpetas compartidas) del proceso de Evaluación Independiente.	Moderada	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.
					48	* Verificación trimestral de los usuarios con acceso al recurso compartido 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.	
					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	No	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 OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado durante el semestre y comunicados con radicados: 3-2024-04055 del 15 mayo y 3-2024-06105 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
FISCALES	Gestión de cobro de cuotas partes	1	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por pérdida 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 primer semestre y comunicado con radicado 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-06105 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					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 primer semestre y comunicado con radicado 3-2024-04055 del 15 de mayo y 3-2024-06105 12 de agosto de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	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.