



COMUNICACIÓN INTERNA

PARA: SERGIO CORTES RINCON
Director General
Dirección General

SANDRA CARINA ALBARRACÍN CASTILLO
Subdirectora Financiera y Administrativa (E) - Subdirección Financiera y
Administrativa

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

ANGELICA VALDERRAMA MUÑOZ
Subdirectora Jurídica - Subdirección Jurídica

SANDRA VELASQUEZ GRANADOS - ENCARGO
Jefe Oficina (E) - Oficina de Informática y Sistemas

JOAQUIN MANUEL GRANADOS RODRIGUEZ
Jefe Oficina - Oficina Asesora de Planeación

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

LIZETTE CAÑÓN CARDOZO
Jefe Oficina - Oficina Control Disciplinario Interno

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

ASUNTO: Informe pormenorizado del Sistema de control interno FONCEP segundo semestre 2024.

Cordial Saludo,

En cumplimiento al plan anual de auditorías de la vigencia 2025, al artículo 156 del Decreto 2106 de 2019 y la Circular externa del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) No. 100-006 de 2019, la Oficina de Control Interno (OCI) da a conocer el resultado de la evaluación independiente del estado del sistema de control interno (SCI) del FONCEP para el segundo semestre de la vigencia 2024.

El informe pormenorizado se construyó en la herramienta emitida por el DAFP, registrando las observaciones realizadas al avance de los componentes de Modelo Estándar de Control

Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

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



FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES

Interno (MECI) en el marco del Modelo integrado de planeación y gestión (MIPG), y cuyo resultado se presenta a continuación:

Tabla 1. Evaluación SCI 2024-II

Componente	Nivel de cumplimiento
Ambiente de control	98%
Evaluación de riesgo	97%
Actividades de Control	96%
Información y Comunicación	86%
Monitoreo	96%
Estado del SCI	95%

Una vez revisada y analizada la información, se observó que se mantuvo la calificación obtenida con corte al segundo semestre de 2024, respecto a los semestres anteriores evaluados en los últimos 4 años, como se presenta a continuación:

Tabla No.2 Evaluación SCI 2020 al 2024

Evaluación	2020-II	2021-II	2022-II	2023-II	2024-I	2024-II
Nivel de cumplimiento SCI FONCEP	81%	90%	96%	93%	95%	95%

Evaluación por Componente SCI	2020-II	2021-II	2022-II	2023-II	2024-I	2024-II
Ambiente de control	83%	90%	100%	98%	98%	98%
Evaluación de riesgos	79%	91%	97%	94%	97%	97%
Actividades de control	88%	96%	96%	92%	96%	96%
Información y comunicación	61%	75%	89%	86%	86%	86%
Actividades de monitoreo	96%	96%	96%	96%	96%	96%

A partir de la evaluación al sistema de control interno del segundo semestre de 2024, se observó que FONCEP continúa desarrollando actividades para cada uno de los cinco componentes en los que se estructura el MECI, permitiendo avanzar en la implementación de las políticas del MIPG, frente a las cuales se han establecido recomendaciones encaminadas a fortalecer el SCI, que han sido socializadas en los diferentes informes de auditorías, seguimientos y reportes de ley comunicados a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, con el fin de tomar las acciones respectivas.

Como resultado del seguimiento, se concluye que el sistema de control interno del FONCEP es adecuado y se presentan las siguientes recomendaciones, en procura de su fortalecimiento:

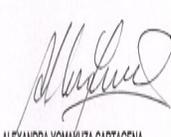
- Actualizar la Resolución SFA No. 233 de 2021, teniendo en cuenta la nueva versión del documento guía de implementación de la política de integridad y de conformidad con el artículo tercero del acto administrativo mencionado.
- Realizar la conformación del equipo de gestores de integridad del FONCEP
- Formular el plan de mejoramiento interno para el tratamiento del hallazgo asociado a la entrega de los bonos navideños a los hijos/hijas del personal de planta del FONCEP.
- Revisar los resultados de cada uno de los informes comunicados por la OCI, en donde se relacionan las observaciones a los controles de los riesgos evaluados.
- Fortalecer los controles para evitar la materialización de riesgos y la formulación de hallazgos por parte de los órganos de control.
- Articular las actividades del PETI con y el Plan de acción institucional.
- Fortalecer la socialización de la elaboración o actualización de los documentos de gestión de la entidad.
- Fortalecer la formulación de los planes de mejoramiento interno para el tratamiento de los hallazgos identificados por la OCI en los informes de seguimiento y auditoría comunicados.
- Revisar la meta de disponibilidad de la información y las mediciones realizadas frente a las horas reales de disponibilidad de infraestructura en el periodo evaluado.
- Actualizar la carta de trato digno y humano al ciudadano publicada en la página web

En cumplimiento de las disposiciones vigentes, el presente informe será publicado en la página web de FONCEP, en el botón de Transparencia y acceso a la información pública / 4. Planeación, Presupuesto e Informes / 4.8. Informes de la Oficina de Control Interno / 4.8.1. Informe pormenorizado y podrá ser consultado en el link:

https://www.foncep.gov.co/transparencia/planeaci%C3%B3n-presupuesto-informes?term_node_tid_depth=205&field_fecha_de_emision_documento_value=All&tknfv=p759ac551-aea3-4ebe-93a2-d335e614s8e8jff

Cordialmente

Firmado Electrónicamente
por ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA
Fecha: 2025-01-28 16:46
ccd9c99662148183e9db975362ba5b897947301ec5d4f58b318119e31093be8a



ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA
Jefe de Oficina de Control Interno

ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA

Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

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



FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



FONCEP-FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS CESANTIAS Y PENSIONES

Al contestar cite Radicado :3-2025-00834

Folios :4 Anexos :0 Fecha: 2025-01-28 16:46

Dependencia Remitente:Oficina Asesora de Control Interno

Destino :SERGIO CORTES RINCON +7

Serie :26 - informes

SubSerie :13 - informes de evaluación y seguimiento

Jefe Oficina Oficina Asesora de Control Interno

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

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

Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

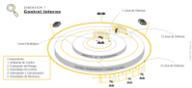
Edificio Condominio Parque Santander

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



FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES

Nombre de la Entidad: Fondo de prestaciones económicas, cesantías y pensiones - FONCEP
 Período Evaluado: 1 de julio del 2024 al 31 de diciembre del 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	95%
---	-----

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Una vez revisada y analizada la información, se mantuvo la calificación obtenida en el segundo semestre de 2024, respecto al semestre anterior. A partir de la evaluación al sistema de control interno del segundo semestre de 2024, se observó que FONCEP continúa desarrollando actividades para cada uno de los cinco componentes en los que se estructura el MECI, permitiendo avanzar en la implementación de las políticas del MIPG, frente a las cuales se han establecido recomendaciones encaminadas a fortalecer el SCI, que han sido socializadas en los diferentes informes de auditorías, seguimientos y reportes de ley comunicados a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, con el fin de tomar las acciones respectivas. Como resultado del seguimiento, se concluye que el sistema de control interno del FONCEP es adecuado, se presentan recomendaciones en procura del fortalecimiento del sistema de control interno
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El SCI es efectivo teniendo en cuenta que se han adelantado acciones de mejora a partir de la identificación de alertas, registro de materializaciones y tratamiento de riesgos, permitiendo la corrección de desviaciones. De igual forma, se han implementado acciones a partir de las auditorías, evaluaciones y seguimientos realizados por organismos de control y por la OCI estableciendo planes de mejoramiento, permitiendo el avance en el cumplimiento de los objetivos y metas del FONCEP en su plan estratégico, proyecto de inversión y planes operativos.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una Institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se encuentra conformado el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno mediante la Resolución DG-00084 de 2013 sesionando trimestralmente en forma ordinaria abarcando las temáticas dispuestas por la ley para la mejora del SCI. Por otra parte, el FONCEP cuenta con el modelo de líneas de defensa documentado en el MOI-EST-DPG-004 Manual de gestión de riesgos versión 2 de agosto de 2023.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	98%	Fortalezas: En la vigencia la entidad formuló y realizó seguimiento al Plan estratégico de Talento humano 2024 articulado con el Plan de acción institucional y demás planes asociados, registrando su seguimiento en la herramienta SVE. Así mismo, se cuenta con el estatuto de auditoría y el código de ética del auditor, documentación e implementación de acciones para el manejo de conflicto de interés. De igual forma, cuenta con procedimientos para el ingreso, permanencia y retiro de sus funcionarios, el Manual de modelo de seguridad y privacidad de la información, Mapa de riesgos de corrupción 2024, correo electrónico para la denuncia de posibles actos de corrupción, Manual para la gestión del riesgo con el modelo de líneas de defensa, cuenta con la Resolución No. DG-0084 de 2023 adopta los comités institucionales y se reglamentó su operación y la Resolución No. DG-0070 de 2022 de adopción del MIPG. Emisión de circulares con los lineamientos para la austeridad en el gasto y la optimización de los recursos del FONCEP. Recomendaciones: •Actualizar la Resolución SFA No. 233 de 2021, teniendo en cuenta la nueva versión del documento guía de implementación de la política de integridad y de conformidad con el artículo tercero del acto administrativo mencionado. •Realizar la conformación del equipo de gestores de integridad del FONCEP •Formular el plan de mejoramiento interno para el tratamiento del hallazgo asociado a la entrega de los bonos navideños a los hijos/hijas del personal de planta del FONCEP	98%	Informe pormenorizado del sistema de control interno primer semestre 2024 Rad. 3-2024-05895 de 30 de julio de 2024	0%
Evaluación de riesgos	Si	97%	Fortalezas: El FONCEP formuló y se realizó seguimiento al Plan de acción institucional 2024, articulado con los objetivos estratégicos, proyecto de inversión y demás planes de gestión del FONCEP, registrando su seguimiento en la herramienta SVE. De igual forma, ha desarrollado la política para la gestión de riesgos, documentada mediante el MOI-EST-DPG-004 Manual de gestión de riesgos, en donde está definida el alcance y operación para el monitoreo, reporte y tratamiento de materializaciones basado en el esquema de líneas de defensa, se cuenta con un mapa de riesgos para la vigencia 2024, el cual fue monitoreado por la primera y segunda línea de defensa en la herramienta SVE. A partir del monitoreo, se elaboraron los informes por parte de la segunda línea de defensa y se presentaron en las sesiones del CICCI. Recomendaciones: • Revisar los resultados de cada uno de los informes comunicados por la OCI, en donde se relacionan las observaciones a los controles de los riesgos evaluados. • Fortalecer los controles para evitar la materialización de riesgos y la formulación de hallazgos por parte de los órganos de control.	97%	Informe pormenorizado del sistema de control interno primer semestre 2024 Rad. 3-2024-05895 de 30 de julio de 2024	0%
Actividades de control	Si	96%	Fortalezas: La Entidad cuenta con manual de funciones donde están establecidas la segregación de las mismas para cada cargo. De igual forma, cuenta con el Plan estratégico 2020-2024 y ha realizado la implementación de los lineamientos del MIPG. Además cuenta con los lineamientos para administrar los elementos de planeación y gestión institucional. Por otra parte, están definidos los lineamientos del modelo de seguridad y privacidad de la información. Recomendaciones: •Articular las actividades del PETI con y el Plan de acción institucional. •Fortalecer la socialización de la elaboración o actualización de los documentos de gestión de la entidad. • Fortalecer la formulación de los planes de mejoramiento interno para el tratamiento de los hallazgos identificados por la OCI en los informes de seguimiento y auditoría comunicados.	96%	Informe pormenorizado del sistema de control interno primer semestre 2024 Rad. 3-2024-05895 de 30 de julio de 2024	0%
Información y comunicación	Si	96%	Fortalezas: La entidad cuenta con la política de Seguridad de la Información adoptada mediante la Resolución DG-00072 del 22 de septiembre de 2022. Por otra parte, cuenta con el modelo de seguridad y privacidad de la información, y cuenta con el plan estratégico tecnologías información y comunicación articulados con el plan de acción institucional 2024, registrando su seguimiento en la herramienta SVE. El FONCEP cuenta con la política de comunicaciones adoptada mediante Acuerdo 14 del 2020 de la Junta Directiva. De igual forma, cuenta con el Manual Modelo de servicio y experiencia de la ciudadanía, el cual se encuentra con la caracterización de los grupos de valor, el procedimiento PDT-EST-SCI-003 Modelo de Servicio y Experiencia a la Ciudadanía, procedimiento la atención de PORS y reglamento PORS, el protocolo de servicio al ciudadano, Instructivo de medición de interacciones para indicadores de Modelo de Servicio. Recomendaciones: •Revisar la meta de disponibilidad de la información y las mediciones realizadas frente a las horas reales de disponibilidad de infraestructura en el periodo evaluado. •Actualizar la carta de trato digno y humano al ciudadano publicada en la página web	96%	Informe pormenorizado del sistema de control interno primer semestre 2024 Rad. 3-2024-05895 de 30 de julio de 2024	0%
Monitoreo	Si	96%	Fortalezas: El FONCEP ha sesionado el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, adoptado y reglamentado mediante la Resolución DG. 0084 de 2023, reuniéndose de manera ordinaria en el primer semestre el 31 de enero y 29 de abril de 2024. Se ha ejecutado el Plan anual de auditorías 2024 con el registro de su avance en SVE. A partir de las observaciones y recomendaciones de los informes de la OCI, se han adelantado los planes de mejoramiento con acciones a realizar en el 2024. Recomendaciones: •Fortalecer el análisis de causas para la identificación de acciones del plan de mejoramiento interno, que permitan eliminar los hechos generadores de hallazgos.	96%	Informe pormenorizado del sistema de control interno primer semestre 2024 Rad. 3-2024-05895 de 30 de julio de 2024	0%