



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FONDO DE
**PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES**



BOGOTÁ

INFORME DE 2DA LÍNEA - II TRIMESTRE 2025



FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



Riesgos de metas y resultados, procesos y corrupción

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

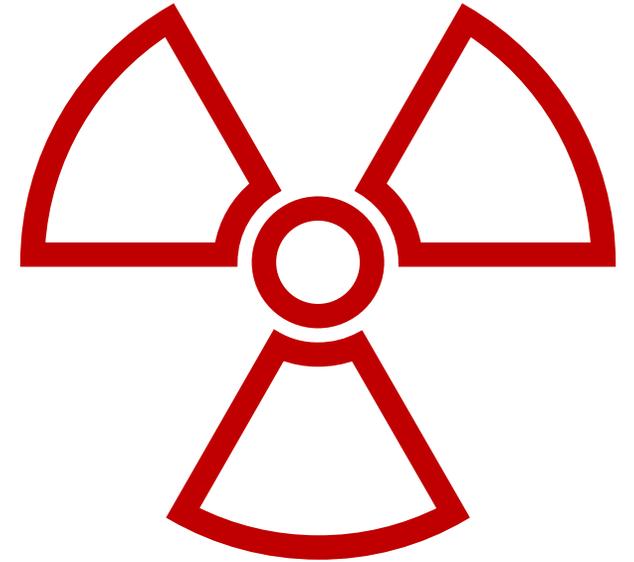
FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre:

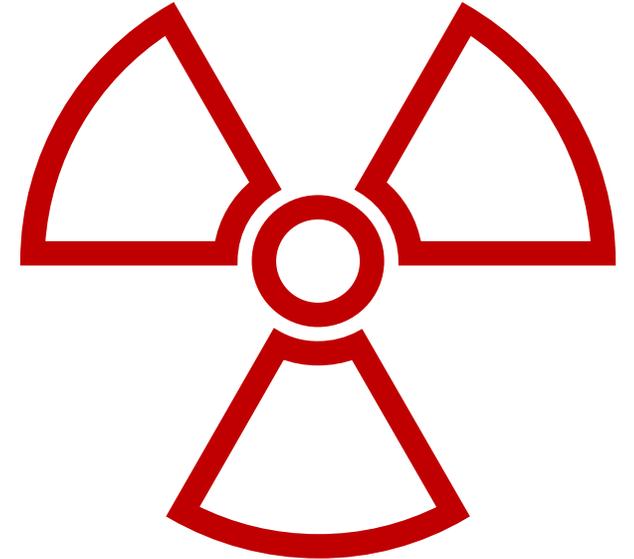
- ✓ Se realizó de manera oportuna el reporte de las métricas “Materialización de los riesgos en la vigencia” – “Intervención de riesgos”, en la herramienta SVE.
- ✓ **Se registró en la herramienta SVE la materialización de los siguientes riesgos:**
 - “*Información del link de transparencia y Acceso a la información pública divulgada erróneamente*”, motivo de no alcanzar un 100% de cumplimiento en la Matriz de Transparencia.
 - “*Saldos incorrectos que no reflejen la realidad de las cuentas bancarias y de patrimonios autónomos*”, a raíz de la Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025 de la Contraloría.
 - “*Información financiera inconsistente con los hechos económicos*”, a raíz de la Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025 de la Contraloría.
 - “*Entrega de información financiera errónea o inexacta*”, a raíz de la Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025 de la Contraloría.
 - “*Reportes de cifras oficiales de bonos y cuotas partes realizados de manera inconsistente*”, a raíz de la Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025 de la Contraloría.



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre:

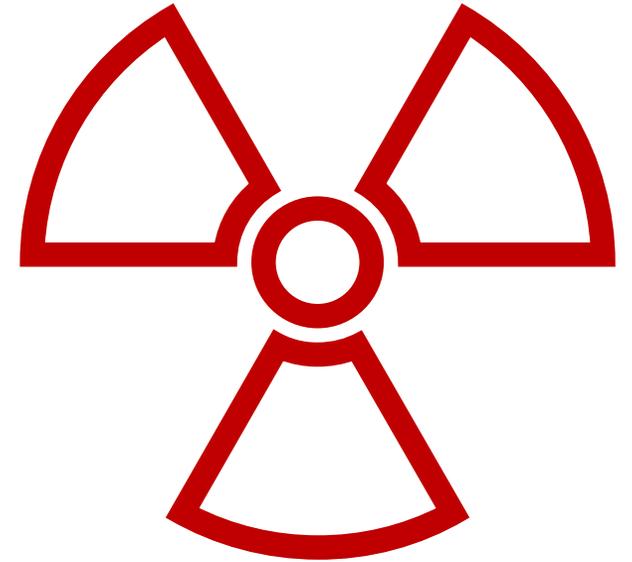
- “*Gestión de cobro ordinario de cuotas partes ejecutada de manera inadecuada*”, a raíz de la Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025 de la Contraloría.
- “*Pagos tardíos en obligaciones pensionales*”. El cual surge mediante auditoría interna “Informe Final de Evaluación Integral al Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá – FPPB segundo semestre 2024”.
- “*Lineamientos y metodologías para los elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente*”, a raíz de la Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025 de la Contraloría.
- “*Adelantar procesos contractuales sin el debido cumplimiento de la normatividad de contratación estatal vigente*”. El cual surge a raíz del informe de auditoría al cumplimiento normativo del proceso contractual.
- “*Incumplimiento en el seguimiento a la ejecución de las obligaciones contractuales*”, debido a la falta de un adecuado seguimiento a la totalidad de los contratos que se encuentran en ejecución en la plataforma SECOP II - Auditoría al cumplimiento normativo del proceso contractual 3 2025-04407.



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre:

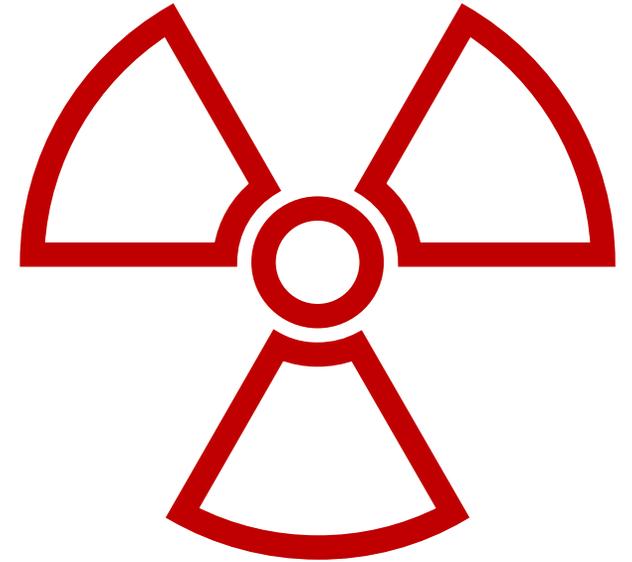
- “*Actuaciones de los procesos en el sistema SIPROJWEB desactualizadas*”, debido a debilidad en el seguimiento al registro de las actuaciones procesales en el sistema SIPROJWEB por parte del área jurídica de la entidad.
- ✓ **Se realizó la creación de los siguientes riesgos:**
 - “*Información divulgada erróneamente*”, en la herramienta SVE.
 - “*Actualización de las actuaciones de los procesos en el sistema SIPROJWEB gestionadas tardíamente*”, en la herramienta SVE.
- ✓ Se realizó la actualización del riesgo “*Entrega de información financiera errónea o inexacta*”, en la totalidad de su estructura (descripción, causas y controles), este riesgo al actualizarse cambió su nombre, siendo ahora “*Registro de información financiera y contable inexacta o inconsistente*”.
- ✓ Se realizó la presentación de la Política para la Administración del Riesgo, en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI).
- ✓ Se realizó presentación de la Política para la Administración del Riesgo, ante la Junta Directiva, la cual fue aprobada el día 26 de junio de 2025.



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Se realizó la divulgación del Mapa_de_riesgos_foncep_2025 en sus versiones **V3, V4, V5**, en la página web de la entidad.
- ✓ Se realizó la divulgación del Anexo_1_mapa_de_riesgos_corrupcion_foncep_2025 en sus versiones **V3, V4, V5**, en la página web de la entidad.
- ✓ Se divulgó tres (**3**) notas en el periódico - Foncep al día informando sobre la actualización de los "Mapa_de_Riesgos_Foncep_2025" y "Anexo_1_MapadeRiesgosCorrupcionFoncep2025" en sus versiones **V3, V4, V5**.
- ✓ Se participó en la primera mesa de trabajo de aplicación a la metodología de análisis de casos de corrupción (UNODC) liderada por la Secretaría de Gobierno, Subdirección de Fortalecimiento y las Naciones Unidas.



Gestión de riesgos – II trimestre

► Total, de riesgos: 68

Zona de riesgo*	Extremo	9
	Alto	23
	Moderado	30
	Bajo	6

Fuente: elaboración propia - OAP

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 4	ñ 0
40 Baja	o 3	p 4	q 8	r 6	s 2
20 Muy baja	t 0	u 3	v 14	w 12	x 7
Impacto	Leve 20	Menor 40	Moderado 60	Mayor 80	Catastrófico 100

Fuente: herramienta Suite Visión Empresarial - SVE

► Distribución de riesgos de proceso, corrupción y metas:

RIESGOS DE PROCESO	
Riesgos extremos	2
Riesgos Altos	13
Riesgos Moderados	21
Riesgos Bajos	4
Total:	40

Fuente: elaboración propia - OAP

RIESGO DE CORRUPCIÓN	
Riesgos extremos	2
Riesgos Altos	5
Riesgos Moderados	5
Riesgos Bajos	0
Total:	12

Fuente: elaboración propia - OAP

RIESGOS DE META	
Riesgos extremos	2
Riesgos Altos	0
Riesgos Moderados	0
Riesgos Bajos	0
Total:	2

Fuente: elaboración propia - OAP

Gestión de riesgos – II trimestre

- ✓ **Oportunidad de monitoreo 1 línea:** en este trimestre se realizó monitoreo oportuno de sesenta y siete (**67**) riesgos dentro de la fecha planificada (14 de julio de 2025). Sin embargo, un (**1**) riesgo a cargo de la Oficina de Informática y Sistemas, no fue monitoreado oportunamente. El cual se describe a continuación:

Dependencia	Riesgo	Área	Responsable
OIS	Pérdida de confidencialidad de los activos de información de los procesos de FONCEP.	n/a	Tania Kruskaya León Patiño

Fuente: elaboración propia - OAP

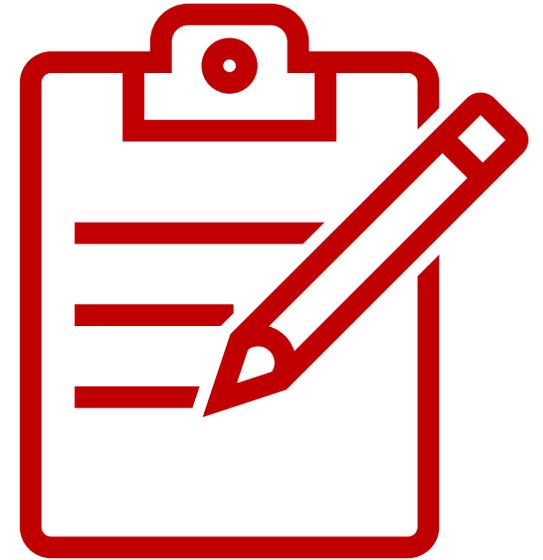
Nota: a la fecha de presentación de este informe el riesgo se encuentra monitoreado.

- ✓ **Cobertura de causas:** la cobertura de causas promedio para todos los riesgos de la entidad es del **97,6%** dado que un (**1**) riesgo no cuenta cobertura de causas y otro más se encuentra con una cobertura del **40%**.
- ✓ **A continuación, detallo la cobertura de causas para los riesgos de procesos, corrupción y de metas y resultados:**
 - **Riesgos de procesos:** la cobertura promedio es del **95,7%** dado que un (**1**) riesgo no cuenta cobertura de causas y otro mas se encuentra con una cobertura del **40%**.
 - **Riesgos de corrupción:** la cobertura promedio es del **100%**
 - **Riesgos de metas y resultados:** la cobertura promedio es del **100%**



Gestión de riesgos – II trimestre

- ✓ **Eficacia de plan de tratamiento:** Hasta la fecha, se cuenta con un total de **ciento cuarenta y siete (147)** actividades de tratamiento que abordan los **sesenta y un (61) riesgos** con zona residual mayor a bajo. De estas, a la fecha, **sesenta y siete (67) actividades** han sido finalizadas satisfactoriamente, lo que representa un cumplimiento del **45,5%** del plan de tratamiento de riesgos.
- ✓ **A continuación, se detalla la eficacia de plan de tratamiento para los riesgos de procesos, corrupción y de metas y resultados:**
 - **Riesgos de procesos:** de ciento un **(101)** actividades de tratamiento, cuarenta y seis **(46)** han finalizado a satisfacción, representando un **45,5%** de avance de cumplimiento del plan de tratamiento de riesgos de procesos.
 - **Riesgos de corrupción:** de cuarenta **(40)** actividades de tratamiento, diecinueve **(19)** han finalizado a satisfacción, representando un **47,5%** de avance de cumplimiento del plan de tratamiento de riesgos de corrupción.
 - **Riesgos de meta y resultado:** cuenta con **tres (3)** actividades de tratamiento las cuales se encuentran en oportunidad de cumplimiento.



Gestión de riesgos – II trimestre

Riesgos materializados – Planes de mejoramiento

Riesgo materializado	Fuente	Acciones	Fechas de materialización
<p>Nota: Este plan de mejoramiento se crea toda vez que la Oficina de Control Interno calificó como inefectiva una de las actividades inicialmente propuesta para la materialización del riesgo “<u>Información divulgada erróneamente</u> ,que a la fecha se llama “<u>Información del link de transparencia y Acceso a la información pública divulgada erróneamente</u>”, razón por la cual se crea este nuevo plan sin conllevar nuevamente a la materialización del riesgo.</p>	<p>Auditoría interna: En el informe de seguimiento al programa de transparencia y ética pública (PTEP).</p>	<p>Realizar mesas de trabajo para actualización de espacios en el link de transparencia desactualizados.</p>	<p>17.43 - Plan de Mejoramiento interno - Informe de seguimiento el cumplimiento de las medidas de transparencia y acceso a la información pública - Ley 1712 de 2014.</p> <p>Fecha de materialización: 09/04/2024</p> <p>Fecha de registro en SVE: 30/01/2025</p>
<p>Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo- SGSST implementado parcial o inadecuadamente.</p> <p>Nota: Riesgo materializado en la vigencia 2024.</p>	<p>Auditoría interna: Evaluación Al Sistema De Gestión De Seguridad Y Salud En El Trabajo 2024.</p>	<p>Realizar Capacitación y Divulgación sobre Reporte de Accidentes e Incidentes.</p> <p>Realizar cargue correspondiente a la EPS y ARL de reportes de los eventos de accidentes ocurridos en el periodo.</p> <p>Dar cumplimiento a los estándares de la resolución que se incumplieron durante la vigencia 2024.</p> <p>Crear un control efectivo que garantice el cumplimiento de los estándares mínimos establecidos por la Resolución 312 de 2019.</p>	<p>17.44 - Plan de Mejoramiento interno - Informe de evaluación al sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo 2024.</p> <p>Fecha de materialización:01/01/2024</p> <p>Fecha de registro en SVE: 30/01/2025</p>

Fuente: herramienta Suite Visión Empresarial - SVE

Gestión de riesgos – II trimestre

Riesgos materializados – Planes de mejoramiento

Riesgo materializado	Fuente	Acciones	Fechas de materialización
Talento Humano Gestionado Inadecuadamente.	Auditoría interna: Informe de austeridad del gasto cuarto trimestre de 2024.	Realizar el reintegro del recurso entregado erróneamente al funcionario/a mediante bonificación. Revisar y actualizar la normatividad aplicable a las actividades del plan de bienestar.	17.45 - Plan de Mejoramiento interno - Informe de austeridad del gasto al corte del cuarto trimestre de 2024. Fecha de materialización: 16/12/2024 Fecha de registro en SVE: 30/01/2025
PQRSD respondidas inadecuadamente. Nota: Riesgo materializado en la vigencia 2024.	Auditoría interna: Auditoría al cumplimiento normativo en la atención de las peticiones, quejas, reclamos, solicitudes y denuncias.	Crear, documentar y aplicar un control sobre la publicación de piezas gráficas.	17.46 – Plan de Mejoramiento interno – Informe de auditoría al cumplimiento normativo en la atención de las PQRSD. Fecha de materialización: 31/10/2024 Fecha de registro en SVE: 31/01/2025

Fuente: herramienta Suite Visión Empresarial - SVE

Gestión de riesgos – II trimestre

Riesgos materializados – Planes de mejoramiento

Riesgo materializado	Fuente	Acciones	Fechas de materialización
Elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente.	Autoevaluación del proceso.	<p>Fortalecer el ejercicio de monitoreo con los enlaces del FONCEP.</p> <p>Promover la gestión del conocimiento para la mejora de los procesos de la Subdirección Jurídica (semestre 1).</p> <p>Promover la gestión del conocimiento para la mejora de los procesos de la Subdirección Jurídica (semestre 2).</p> <p>Realizar proceso administrativo sancionatorio.</p> <p>Realizar la actualización de la ficha del indicador "atención de solicitudes de asesoría jurídica".</p> <p>Realizar la actualización de las fichas de los indicadores "cumplimiento plan PIGA" y "cumplimiento plan de austeridad".</p> <p>Realizar el reporte 2024 pendiente para los indicadores "cumplimiento plan PIGA" y "cumplimiento plan de austeridad".</p> <p>Actualizar los elementos de gestión asociados al plan PIGA y realizar un seguimiento continuo.</p>	<p>17.47 - Plan de Mejoramiento interno - Autoevaluación - Riesgo elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente.</p> <p>Fecha de materialización: 31/12/2024</p> <p>Fecha de registro en SVE: 26/02/2030</p>

Fuente: herramienta Suite Visión Empresarial - SVE

Gestión de riesgos – II trimestre

Riesgos materializados – Planes de mejoramiento

Riesgo materializado	Fuente	Acciones	Fechas de materialización
Pérdida de disponibilidad de los activos de información de los procesos de FONCEP.	Autoevaluación del proceso.	Realizar reporte de registros que estén en estado de "excepción". Realizar mantenimiento a las bases de datos y servidores de la aplicación SIDEAF. Validar el proceso de cobro masivo de cuotas partes pensionales. Realizar tablero de control de alertas de pagos.	17.48 - Plan de Mejoramiento interno - Autoevaluación - Registros que se encuentran en estado de excepción dentro del proceso documental – SIDEAF. Fecha de materialización: 31/10/2024 Fecha de registro en SVE: 26/02/2025
*Pérdida de disponibilidad de los activos de información de los procesos de FONCEP. *Pagos tardíos en obligaciones pensionales.	Auditoría interna: Evaluación Integral al Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá FPPB segundo semestre 2024.	Realizar mantenimiento a las bases de datos y servidores de la aplicación SIDEAF. Realizar reporte de registros que estén en estado de "excepción". Actualizar lineamientos del procedimiento de pago de cuotas partes pensionales. Ejecutar y documentar alertas generadas del seguimiento al tablero de control. Realizar tablero de control de alertas de pagos.	17.49 - Plan de Mejoramiento interno - Informe Final de Evaluación Integral al Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá ? FPPB segundo semestre 2024. Fecha de materialización: 31/12/2024 Fecha de registro en SVE: 04/04/2025

Fuente: herramienta Suite Visión Empresarial - SVE

Gestión de riesgos – II trimestre

Riesgos materializados – Planes de mejoramiento

Riesgo materializado	Fuente	Acciones	Fechas de materialización
No aplica (No se materializó ningún riesgo ya identificado, así como tampoco conllevó a la creación de un riesgo).	Auditoría interna: Seguimiento al contingente judicial cuarto trimestre 2024.	Convocar reunión mensual con los miembros del Comité de Conciliación para proceder con la lectura y firma del acta de la última sesión celebrada.	17.50 - Plan de Mejoramiento interno - Informe Seguimiento al contingente judicial cuarto trimestre 2024. Fecha de materialización: 9/07/2024 Fecha de registro en SVE: 04/04/2025
Información del link de transparencia y Acceso a la información pública divulgada erróneamente.	Autoevaluación del proceso.	Realizar la actualización de los 32 ítems que presentan inconsistencias en la página web de la entidad. Crear y socializar a las dependencias la matriz de seguimiento para la actualización del link de transparencia. Realizar seguimiento a la matriz de actualización de matriz de transparencia.	17.51 - Plan de Mejoramiento interno - Autoevaluación - Incumplimiento indicador matriz de transparencia. Fecha de materialización: 28/02/2025 Fecha de registro en SVE: 15/05/2025

Fuente: herramienta Suite Visión Empresarial - SVE

Gestión de riesgos – II trimestre

Riesgos materializados – Planes de mejoramiento

Riesgo materializado	Fuente	Acciones	Fechas de materialización
<p>*Lineamientos y metodologías para los elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente.</p> <p>*Registro de información financiera y contable inexacta o inconsistente - (nuevo nombre)</p> <p>*Información financiera inconsistente con los hechos económicos.</p> <p>*Gestión de cobro ordinario de cuotas partes ejecutada de manera inadecuada.</p> <p>*Reportes de cifras oficiales de bonos y cuotas partes realizados de manera inconsistente.</p> <p>*Saldos incorrectos que no reflejen la realidad de las cuentas bancarias y de patrimonios autónomos.</p>	<p>Auditoría externa: Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025.</p>	<p>Verificar Propiedad de Subcuentas Contables. (vigencia 2026)</p> <p>Elaborar e implementar Lista de Chequeo Nota 07 - Cuentas por Cobrar. (vigencia 2026)</p> <p>Realizar nota adicional consistente a nivel de las subcuentas que soporte información. (vigencia 2026)</p> <p>Realizar mesa de validación entre el Área de Contabilidad y el Área de Cartera y Jurisdicción Coactiva. (vigencia 2026)</p> <p>Realizar y entregar informe de las revelaciones. (vigencia 2026)</p> <p>Legalizar mediante registro tesoral y contable. (vigencia 2026)</p> <p>Realizar las conciliaciones de las diferencias presentadas en los saldos de la cuenta 1384. (vigencia 2026)</p> <p>Realizar la imputación de partidas pendientes. (vigencia 2026)</p> <p>Circularización, conciliación y seguimiento de operaciones recíprocas. (vigencia 2026)</p> <p>Realizar informe de seguimiento a las operaciones recíprocas. (vigencia 2026)</p>	<p>17.52 - Plan de Mejoramiento externo - Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025.</p> <p>Fecha de materialización: 31/12/2025</p> <p>Fecha de registro en SVE: 21/05/2025</p>

Fuente: herramienta Suite Visión Empresarial - SVE

Gestión de riesgos – II trimestre

Riesgos materializados – Planes de mejoramiento

Riesgo materializado	Fuente	Acciones	Fechas de materialización
<p>*Lineamientos y metodologías para los elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente.</p> <p>*Registro de información financiera y contable inexacta o inconsistente - (nuevo nombre).</p> <p>*Información financiera inconsistente con los hechos económicos.</p> <p>*Gestión de cobro ordinario de cuotas partes ejecutada de manera inadecuada.</p> <p>*Reportes de cifras oficiales de bonos y cuotas partes realizados de manera inconsistente.</p> <p>*Saldos incorrectos que no reflejen la realidad de las cuentas bancarias y de patrimonios autónomos.</p>	<p>Auditoría externa: Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025.</p>	<p>Actualizar del archivo Excel denominado Estado de Situación Financiera del FPPB. (vigencia 2025)</p> <p>Actualizar el Manual para la gestión de proyectos de inversión. (vigencia 2025)</p> <p>Actualizar y Socializar el Manual de Políticas Contables del FONCEP. (vigencia 2025)</p> <p>Crear Control para la preparación de las revelaciones de las Notas a los Estados Financieros. (vigencia 2025)</p> <p>Definir plan de trabajo para la conciliación y depuración de los saldos de la cuenta 1384. (vigencia 2025)</p> <p>Elaborar e implementar Lista de Chequeo Nota 07 - Cuentas por Cobrar. (vigencia 2025)</p> <p>Gestionar la circularización, conciliación y seguimiento de operaciones recíprocas. (vigencia 2025)</p> <p>Informar a la Secretaría Distrital de Hacienda el estado de la ejecución presupuestal de la unidad ejecutora O1. (vigencia 2025)</p> <p>Realizar acta soporte de las novedades de acreencias constituidas durante el periodo correspondiente. (vigencia 2025)</p> <p>Realizar ejercicio de revisión de recaudos sin identificar. (vigencia 2025)</p>	<p>17.52 - Plan de Mejoramiento externo - Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025.</p> <p>Fecha de materialización: 31/12/2025</p> <p>Fecha de registro en SVE: 21/05/2025</p>

Fuente: herramienta Suite Visión Empresarial - SVE

Gestión de riesgos – II trimestre

Riesgos materializados – Planes de mejoramiento

Riesgo materializado	Fuente	Acciones	Fechas de materialización
<p>*Lineamientos y metodologías para los elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente.</p> <p>*Registro de información financiera y contable inexacta o inconsistente - (nuevo nombre).</p> <p>*Información financiera inconsistente con los hechos económicos.</p> <p>*Gestión de cobro ordinario de cuotas partes ejecutada de manera inadecuada.</p> <p>*Reportes de cifras oficiales de bonos y cuotas partes realizados de manera inconsistente.</p> <p>*Saldos incorrectos que no reflejen la realidad de las cuentas bancarias y de patrimonios autónomos.</p>	<p>Auditoría externa: Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025.</p>	<p>Realizar informe de seguimiento a las operaciones recíprocas. (vigencia 2025)</p> <p>Realizar la imputación de partidas pendientes. (vigencia 2025)</p> <p>Realizar mesa de validación entre el Área de Contabilidad y el Área de Cartera y Jurisdicción Coactiva. (vigencia 2025)</p> <p>Realizar mesas de seguimiento a la ejecución contractual y presupuestal. (vigencia 2025)</p> <p>Realizar mesas de trabajo con las entidades reportantes. (vigencia 2025)</p> <p>Realizar nota adicional consistente a nivel de las subcuentas que soporte información. (vigencia 2025)</p> <p>Realizar seguimiento a la ejecución para los recursos del proyecto de inversión en el comité primario de la OAP. (vigencia 2025)</p> <p>Realizar seguimiento a la programación de los recursos de proyecto de inversión. (vigencia 2025)</p> <p>Realizar y entregar informe de las revelaciones. (vigencia 2025)</p> <p>Remitir informe OCID. (vigencia 2025)</p> <p>Requerir información de recaudo a las entidades. (vigencia 2025)</p> <p>Socializar los roles y responsabilidades del gerente de proyecto y gerentes de meta. (vigencia 2025)</p> <p>Verificar Propiedad de Subcuentas Contables. (vigencia 2025)</p> <p>Verificar de información partidas conciliatorias. (vigencia 2025)</p>	<p>17.52 - Plan de Mejoramiento externo - Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados - 66 de 2025.</p> <p>Fecha de materialización: 31/12/2025</p> <p>Fecha de registro en SVE: 21/05/2025</p>

Fuente: herramienta Suite Visión Empresarial - SVE

Gestión de riesgos – II trimestre

Riesgos materializados – Planes de mejoramiento

Riesgo materializado	Fuente	Acciones	Fechas de materialización
Actuaciones de los procesos en el sistema SIPROJWEB desactualizadas.	Auditoría interna: Auditoría al cumplimiento normativo del proceso contractual.	Realizar reunión mensual de seguimiento con la firma que ejerce la representación judicial de la entidad. Crear un riesgo para el adecuado seguimiento a las actuaciones procesales en el sistema SIPROJWEB.	7.53 - Plan de Mejoramiento interno - Informe Seguimiento al contingente judicial primer trimestre de 2025. Fecha de materialización: 28/02/2025 Fecha de registro en SVE: 28/05/2025
*Adelantar procesos contractuales sin el debido cumplimiento de la normatividad de contratación estatal vigente. *Incumplimiento en el seguimiento a la ejecución de las obligaciones contractuales.	Auditoría interna: Informe de auditoría al cumplimiento normativo del proceso contractual.	Actualizar el "Instructivo Elaboración de Estudios Previos" y el "Formato Estudios Previos para la Contratación Por Prestación de Servicios Profesionales". Revisar la ejecución de la totalidad de los contratos suscritos por el FONCEP, y hacer seguimiento a los ajustes solicitados a los supervisores de los contratos.	17.54 - Plan de Mejoramiento interno - Informe de auditoría al cumplimiento normativo del proceso contractual. Fecha de materialización: 14/01/2025 Fecha de registro en SVE: 10/06/2025

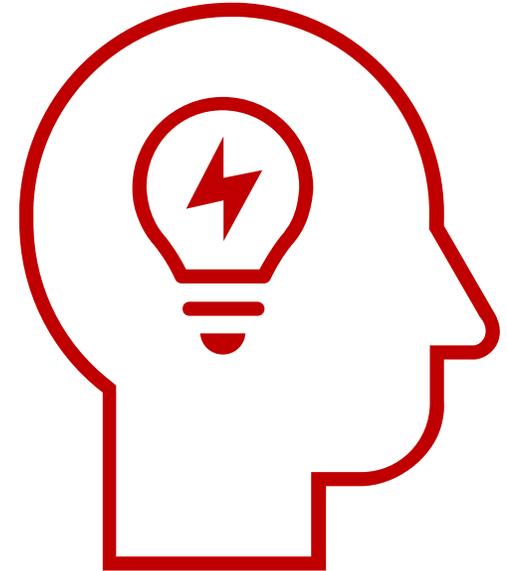
Fuente: herramienta Suite Visión Empresarial - SVE

A corte del 30 de junio de 2025 se cuenta con un total de **doce (12)** planes de mejoramientos vigentes, los cuales cuentan con un total de **cincuenta y siete (57)** actividades creadas en la herramienta SVE para la vigencia 2025 y **diez (10)** para la vigencia 2026; de estas **diecinueve (19)** han finalizado a satisfacción y **cuarenta y ocho (48)**, se encuentran en oportunidad de cumplimiento.

Gestión de riesgos – II trimestre

Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ No se registró ningún acto de corrupción en este trimestre.
- ✓ Continuar con la intervención de riesgos a solicitud de las áreas.
- ✓ Dar cumplimiento acciones de tratamiento propuestas para la vigencia 2025 mensualmente.
- ✓ Fortalecer la gestión de riesgos con relación a la afectación de estos a partir de los hallazgos de auditoría interna y externa.
- ✓ Fortalecer la metodología de monitoreo para garantizar una supervisión más efectiva, precisa y oportuna en todos los niveles del proceso.



Riesgos transitorios contractuales

SUBDIRECCIÓN JURÍDICA



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

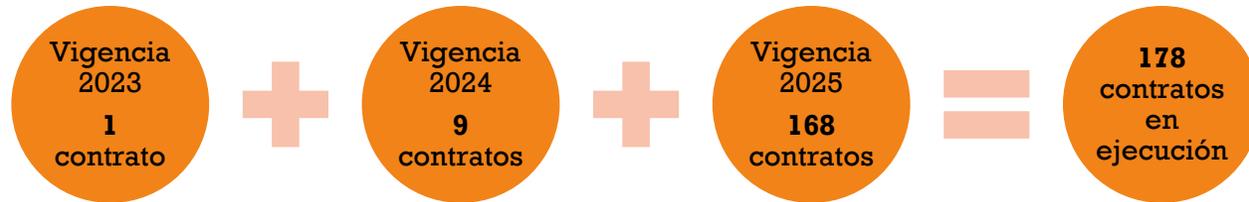
FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



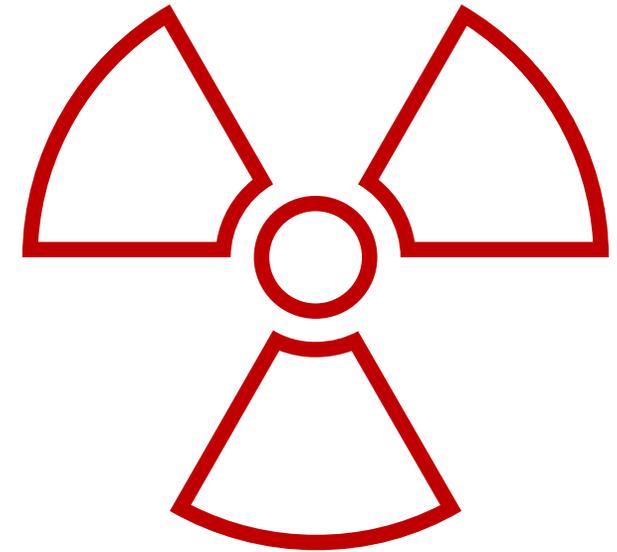
Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Para llevar a cabo el monitoreo del segundo trimestre se consolidaron los riesgos contractuales de la entidad, asociados a los contratos en ejecución con corte al 30 de junio de 2025:



- ✓ Se realizó la selección y monitoreo de una muestra de 37 contratos que corresponde al 22% del total de contratos en ejecución hasta el 30 de junio de 2025, los cuales fueron elegidos teniendo en cuenta los siguientes criterios: periodo de ejecución del contrato, cuantía del contrato y cobertura institucional.



Gestión de riesgos – II trimestre

Resultados Monitoreo de Riesgos

✓ **Total, de riesgos identificados en los contratos en ejecución al 30 de junio de 2025: 916**

Extremo	1	Moderado	398
Alto	6	Bajo	511

✓ **Total, de riesgos asociados a los contratos seleccionados en la muestra: 190** (21% del total de riesgos asociados a contratos en ejecución al 30 de junio de 2025)

Extremo	0	Moderado	84
Alto	0	Bajo	106

✓ **Total, de riesgos monitoreados: 190** (100% de la muestra)

Extremo	0	Moderado	84
Alto	0	Bajo	106

La primera línea de defensa (supervisores) monitoreó de manera correcta 190 riesgos asociados a los contratos seleccionados en la muestra.



Gestión de riesgos – II trimestre

Resultados Monitoreo de Riesgos

✓ Eficacia de controles:

Se realizó el correcto monitoreo de los 190 riesgos seleccionados en la muestra, de los cuales se verificó el cumplimiento de los controles y actividades con una efectividad del 100%.

✓ Cobertura de causas:

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

✓ Eficacia de plan de tratamiento: No aplica

✓ Riesgos materializados en este trimestre:

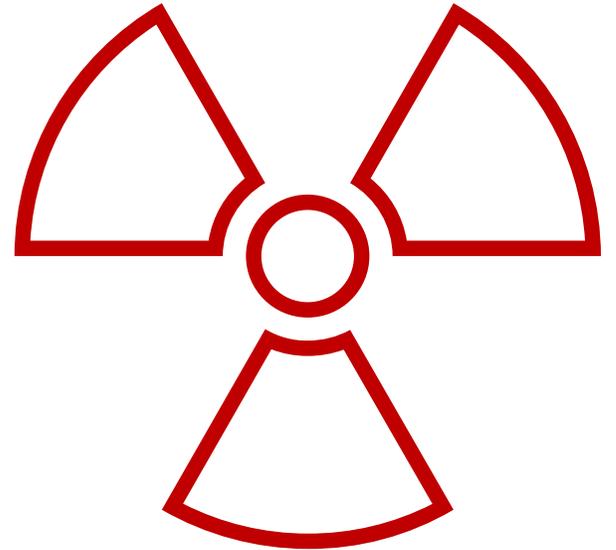
No se reporta la materialización de riesgos para el segundo trimestre de 2025.



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones para realizar en el próximo trimestre

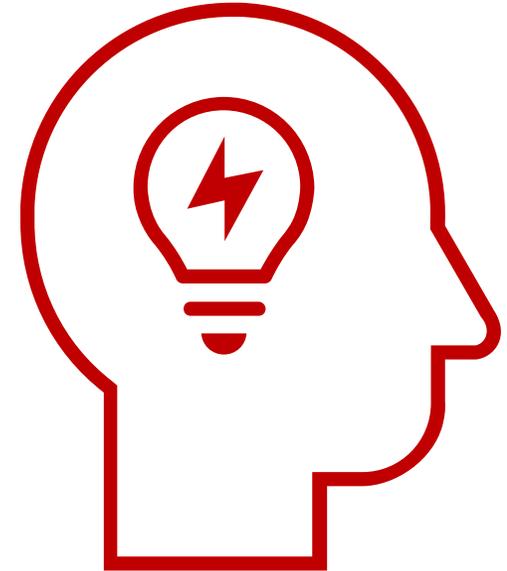
- ✓ Agendar el próximo monitoreo de los riesgos transitorios contractuales (tercer trimestre de 2025).
- ✓ Sensibilizar a las áreas sobre la importancia de realizar el monitoreo de riesgos contractuales para tener una segunda línea de defensa efectiva.
- ✓ Realizar una socialización sobre el correcto monitoreo de riesgos contractuales.



Gestión de riesgos – II trimestre

Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ Se recomienda que al definir los controles y las acciones de tratamiento se tome en consideración las evidencias que posteriormente se deben aportar para la ejecución del control, con la finalidad de evitar que el ejercicio se realice de manera inadecuada.
- ✓ Se recomienda evaluar periódicamente la efectividad de los controles o acciones de tratamiento.
- ✓ Se evidencia que aún se presentan dificultades en las dependencias sobre la forma en que se debe realizar el ejercicio de monitoreo, a pesar de la socialización previa realizada.
- ✓ Se recomienda seguir las indicaciones dadas previamente al desarrollo del monitoreo de riesgos, con el fin de evitar demoras en el proceso.
- ✓ Se recomienda la consulta y uso del catálogo de riesgos, controles y acciones de tratamiento para fortalecer la identificación y análisis del riesgo.
- ✓ Se recomienda la consulta del Manual de Contratación (versión 006), para la identificación y cobertura del riesgo en los procesos de contratación.



Riesgos de Gestión Ambiental

SFA – GESTIÓN AMBIENTAL



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

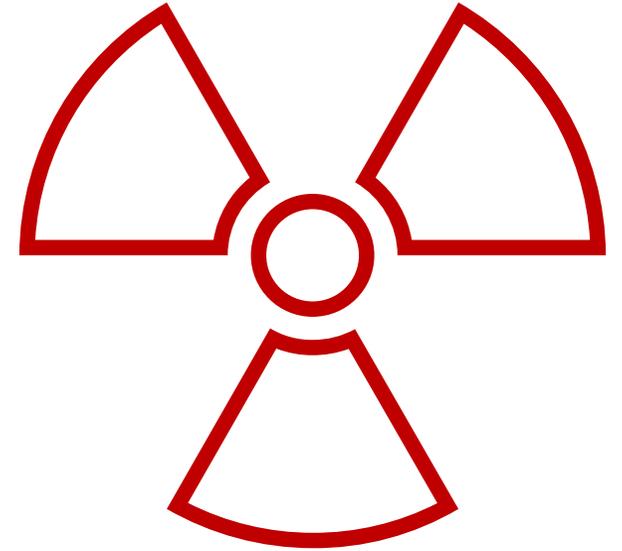
FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Se desarrollaron seis **(6)** actividades aprobadas en el PIGA 2024 – 2028 programadas para el segundo trimestre del año.
- ✓ Se reportó a la UAESP la información de los residuos reciclables generados por la entidad y entregados a la asociación de recicladores durante el segundo trimestre.
- ✓ Se realizó el seguimiento al consumo de combustible de los vehículos de la entidad, así como el consumo de servicios públicos al interior de las sedes de la entidad.
- ✓ Se verificó el almacenamiento y entrega de los residuos sólidos aprovechables durante el trimestre.



Gestión de riesgos – II trimestre

Resultados Monitoreo de Riesgos

Total, de riesgos: 1

Extremo	0	Moderado	0
Alto	0	Bajo	1

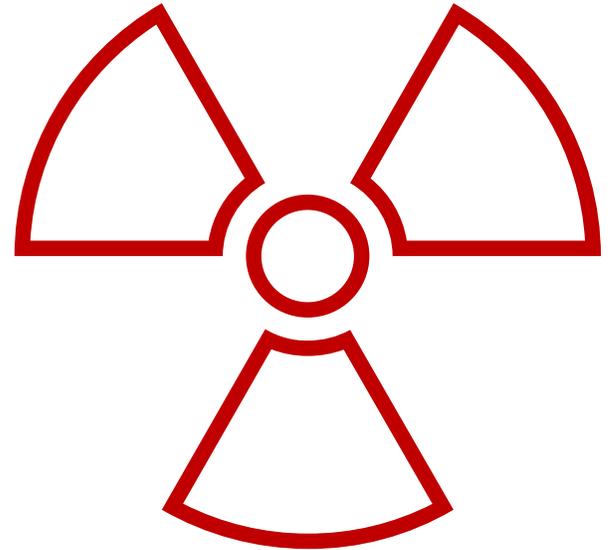
- ✓ **Eficacia de controles:** El control se desarrollo de manera efectiva, toda vez que se entregaron los residuos aprovechables a la Asociación de recicladores Puerta de Oro, programando la recolección, verificando la cantidad y el tipo de residuos, así mismo, se registró el formato entrega de material reciclado a la asociación de recicladores (FOR-APO-GFO-007).
- ✓ **Cobertura de causas:** Mediante el control “Corregir la disposición de los residuos aprovechables”, se da cobertura al 100 % de las causas identificadas para el riesgo.
- ✓ **Eficacia de plan de tratamiento:** No aplica, toda vez que el riesgo se encuentra clasificado en una zona residual baja.



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones para realizar en el próximo trimestre

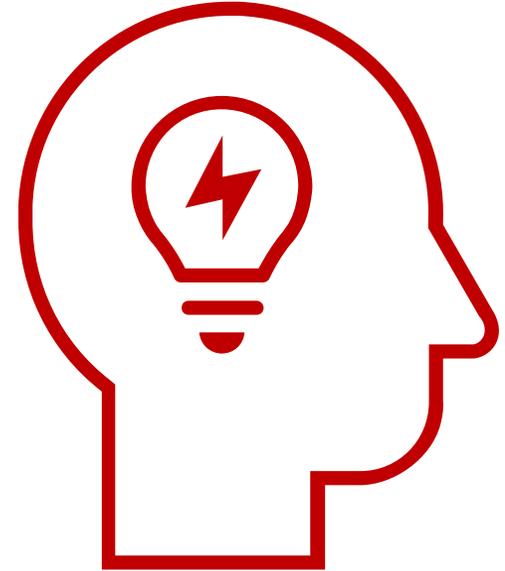
- ✓ Desarrollar las actividades aprobadas en el PIGA 2024 – 2028 programadas para el tercer trimestre del año.
- ✓ Reportar a la UAESP la información de los residuos reciclables generados por la entidad y entregados a la asociación de recicladores durante el tercer trimestre.
- ✓ Reportar la información ambiental a través de la plataforma STORM a la Secretaría Distrital de Ambiente.
- ✓ Realizar seguimiento al consumo de combustible y de servicios públicos al interior de la entidad.
- ✓ Verificar el almacenamiento y entrega de residuos aprovechables.



Gestión de riesgos – II trimestre

Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ Se desarrollan las sensibilizaciones, capacitaciones y brigadas a los colaboradores del FONCEP, orientadas a fomentar buenas prácticas ambientales que fortalecen la entidad y protegen el medio ambiente.
- ✓ Se mantiene la publicación de piezas gráficas enseñando buenas prácticas ambientales.
- ✓ Se mantiene el seguimiento de consumo de agua y energía.



Riesgos de Seguridad y Salud en el Trabajo

SFA – TALENTO HUMANO



ALCALDIA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



Gestión de riesgos – II trimestre

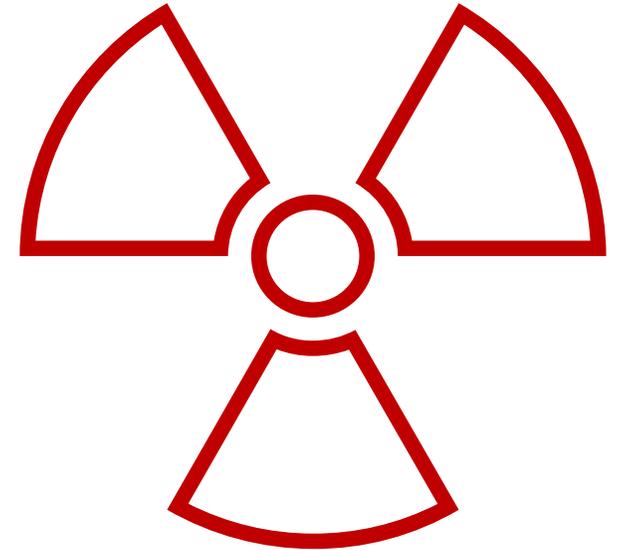
Acciones realizadas durante el segundo trimestre de la vigencia 2025:

✓ Planificación Documental:

- Inclusión de los Factores Internos y Externos , en el Manual del SG-SST establecido MOI-EST-GTH-003.
- Actualización de formatos (Entrega de EPP- Inspección de Botiquines).
- Documentación PVE Institucionales (Psicosocial - Biomecánico DME).
- Actualización Perfil Sociodemográfico del FONCEP, Funcionarios(as) - Contratistas.
- Documentación Programas (R. Biológico, R. Químico, R. Publico).
- Estructuración de Actos Administrativos, para la adopción de las políticas de: SG-SST, PESV, Mascotas Amigables, Consumo SPA, Discapacidad, Prevención de Acoso Laboral y Sexual.

✓ Gestión de Comités:

- Acompañamiento en la programación y coordinación de las reuniones mensuales del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo – COPASST.
- Acompañamiento en la programación y coordinación de las reuniones trimestral del Comité de Convivencia Laboral – CCL.
- Acompañamiento en la reunión periódica y de seguimiento al Comité Operativo de Emergencias – COE.

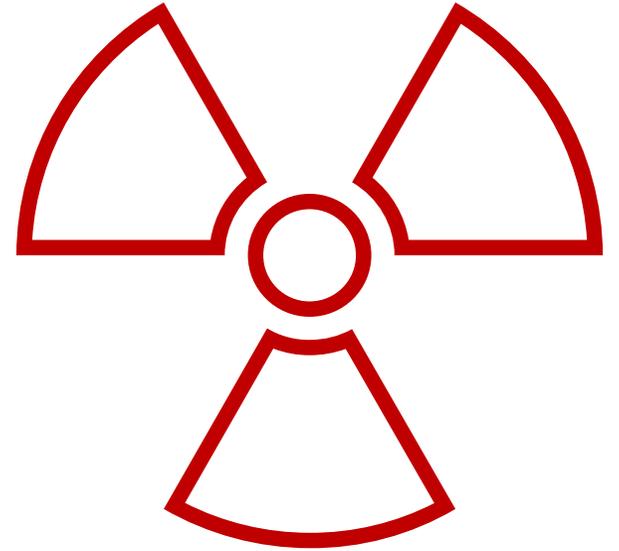


Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el segundo trimestre de la vigencia 2025:

✓ Capacitación y Entrenamiento:

- Capacitación construyendo ambientes saludables, prevención del acoso laboral y sexual.
- Jornada de pausas activas modalidad virtual (Energía para tu cuerpo, Cuidado para tu mente).
- Pausas activas, realizando recorrido por las instalaciones del FONCEP.
- Divulgación masiva a todos los colaboradores(as) del FONCEP - Pausas Activas
- Taller -Claves para una vida sana y un buen descanso.
- Sensibilización- Hablemos de Depresión y Ansiedad.
- Taller- seguridad vial, actores viales y manejo defensivo.
- Taller-Lactancia Saludable: Nutriendo Vidas y Creando Vínculos.
- Formación Integral para Brigadas de Emergencia, en Primeros Auxilios Básicos.
- Taller –Acondicionamiento Físico Deportistas.
- Sensibilización- Resolución de Conflictos CCL.
- Taller- Salud Cardiovascular y Factores de Riesgo.
- Sensibilización - Resolución de Conflictos e Inteligencia Emocional.
- Taller – Equilibrio Emocional y Estrés.
- Entrenamiento a la Brigada: Evacuación y Camillaje

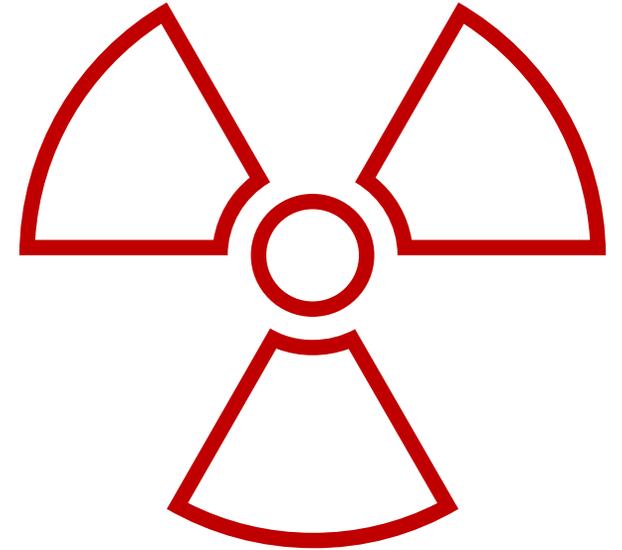


Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el segundo trimestre de la vigencia 2025:

✓ Intervención:

- Aplicación de Gestión del Cambio para las Adecuaciones Locativas que se realizarán en el área de Servicio al Ciudadano.
- Se llevó a cabo inspección de Puestos de Trabajo en el área de ubicación de los Funcionarios de la Contraloría.
- Se realizó inspección en el área de Servicio al Ciudadano, con relación a la señalización (Salvamento, obligación, prohibición, advertencia) requerida en el proceso de remodelación de la locación en mención.
- Aplicación de la Rendición de Cuentas del SG-SST a todos los niveles de la Organización 2024- 1er Trimestre 2025.
- Monitoreo Higiénico Confort Térmico Instalaciones del FONCEP.
- Adjudicación del contrato con la IPS CENDIATRA, quienes realizarán el proceso de evaluaciones médico – ocupacionales a los funcionarios(as) del FONCEP.
- Inspección de puestos de trabajo en las áreas coworking de la Subgerencia de Cesantías



Gestión de riesgos – II trimestre

Resultados Monitoreo de Riesgos

✓ **Total, de riesgos: 2**

Extremo	1	Moderado	1
Alto	0	Bajo	0

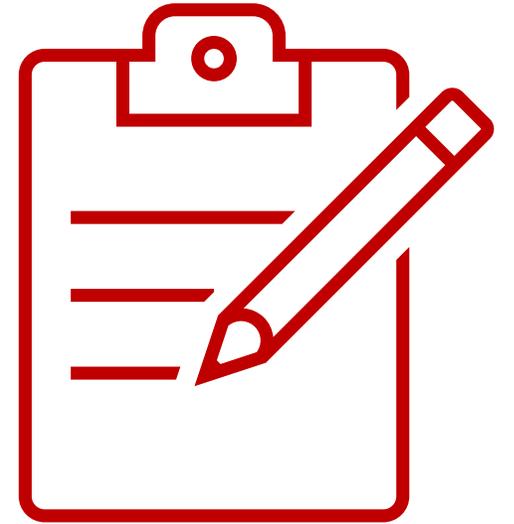
- ✓ **Eficacia de controles:** Los controles han sido efectivos, estos asociados al cumplimiento del plan de acción de Talento Humano y sus programas.
- ✓ **Cobertura de causas:** Mediante los controles “Asegurar la correcta planeación de las acciones que den cumplimiento a los estándares mínimos del SG-SST”, “Asegurar el cumplimiento de las actividades previstas en el Plan Anual del SG-SST”, “Asegurar la prevención de actos inseguros y fomentar conductas de autocuidado”, “Validar las condiciones inseguras dentro de la entidad”, se da cobertura al 100 % de las causas identificadas para el riesgo.



Gestión de riesgos – II trimestre

Resultados Monitoreo de Riesgos

- ✓ **Eficacia de plan de tratamiento:** El riesgo en mención contempla dos **(2)** actividades de tratamiento, de las cuales una **(1)** ha sido culminada satisfactoriamente al cierre del presente trimestre, lo que equivale a un avance del **50 %** en la ejecución del plan establecido. Según la programación definida en el Plan Anual del SG-SST 2025, dichas actividades se ejecutan mensualmente, por lo que se proyecta alcanzar el **100%** de cumplimiento durante la vigencia en curso.
- ✓ **Riesgos materializados en este trimestre:** No hubo materialización en el trimestre.



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones a realizar durante el tercer trimestre de la vigencia 2025:

✓ Planificación Documental:

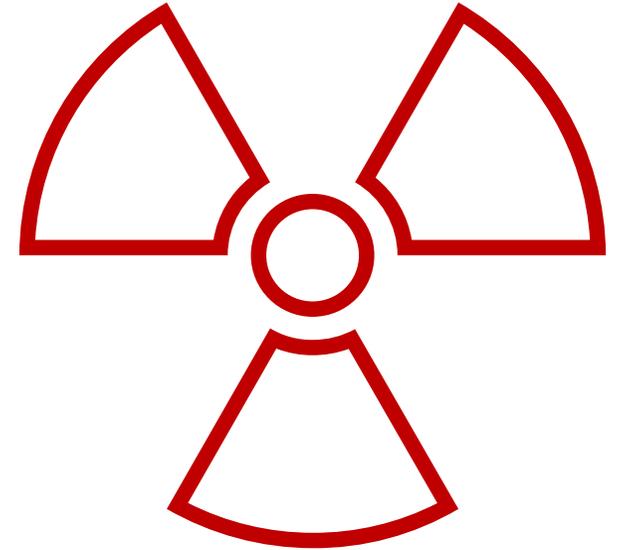
- Revisión y actualización de la Matriz de Requisitos Legales en SST del FONCEP.
- Revisión y actualización de la Matriz de Identificación y valoración de Riesgos del FONCEP.
- Revisión y actualización del Plan de Emergencias del FONCEP.

✓ Gestión de Comités:

- Acompañamiento en la programación y coordinación de las reuniones mensuales del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo – COPASST.
- Acompañamiento en la programación y coordinación de las reuniones trimestral del Comité de Convivencia Laboral – CCL.
- Asesoría COE: funciones y ejercicio de escritorio para COE.

✓ Intervención.

- Realizar estudios Higiénicos de seguimiento (Iluminación) y/o verificación de resultados.
- Programación de Exámenes Medico-Ocupacionales Periódicos a los funcionarios(as) de la entidad.
- Programación de la Semana de la SST del FONCEP.

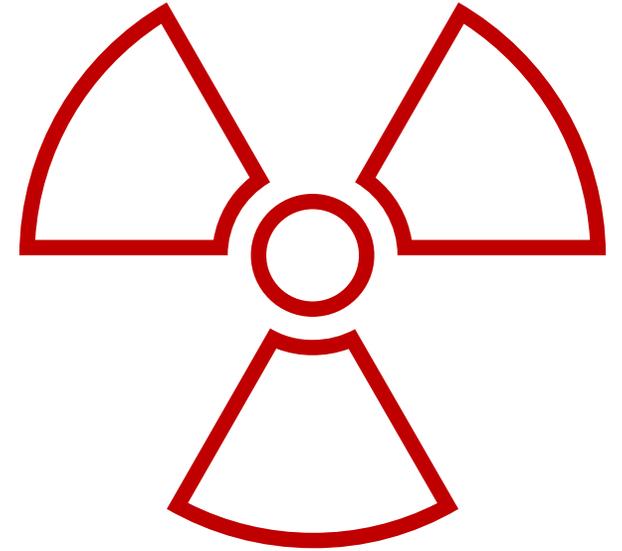


Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones a realizar durante el tercer trimestre de la vigencia 2025:

✓ Capacitación y Entrenamiento:

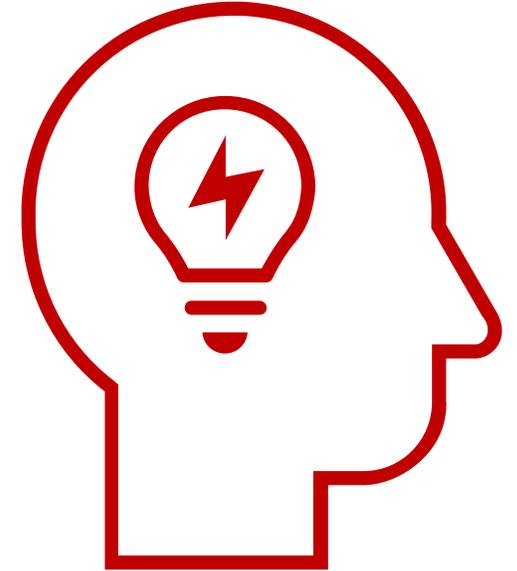
- Inspecciones de Seguridad dirigida a miembros del COPASST.
- Sensibilización de riesgo psicosocial – estrés.
- Sensibilización de riesgo psicosocial - burnout.
- Prevención Desórdenes Músculo Esqueléticos y pausas saludables.
- Identificación y prevención de accidentes e incidentes de trabajo.
- Identificación de peligros y valoración de riesgos en el sitio de trabajo (Actos y Condiciones).
- ¿Que hacer en caso de una emergencia?, dirigida a todos los servidores de FONCEP.
- Capacitación integral a la Brigada (Primeros auxilios, evacuación, atención de emergencia (Primer Respondiente), incendio y manejo de extintores.
- Plan Estratégico de Seguridad Vial – PESV.
- Desplazamientos viales.
- Sensibilización de actores viales de la entidad.



Gestión de riesgos – II trimestre

Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ Se consolidó la planificación documental del SG-SST mediante la actualización de manuales, formatos, perfiles sociodemográficos y programas específicos (riesgo biológico, químico y público), así como la adopción formal de políticas institucionales mediante actos administrativos.
- ✓ La gestión efectiva y periódica de los comités COPASST, CCL y COE aseguró espacios de participación, vigilancia, resolución de conflictos y atención de emergencias, garantizando el control de los grupos de apoyo en el marco del SG-SST.
- ✓ Las jornadas de capacitación y sensibilización abordaron temáticas clave como salud mental, pausas activas, lactancia, seguridad vial y resolución de conflictos, promoviendo una cultura de autocuidado, prevención y bienestar laboral entre los funcionarios y contratistas del FONCEP.
- ✓ Se realizaron inspecciones ergonómicas a puestos de trabajo, condiciones locativas y señalización, además del monitoreo del confort térmico, evidenciando un enfoque técnico y preventivo en la identificación de riesgos y la mejora de las condiciones laborales.
- ✓ Se ejecutaron procesos clave como la contratación de servicios médico-ocupacionales, la aplicación de la rendición de cuentas del SG-SST y la gestión del cambio en adecuaciones locativas, demostrando el compromiso institucional con la mejora continua y el enfoque integral del bienestar laboral institucional.



Riesgos de Seguridad de la Información

OFICINA DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

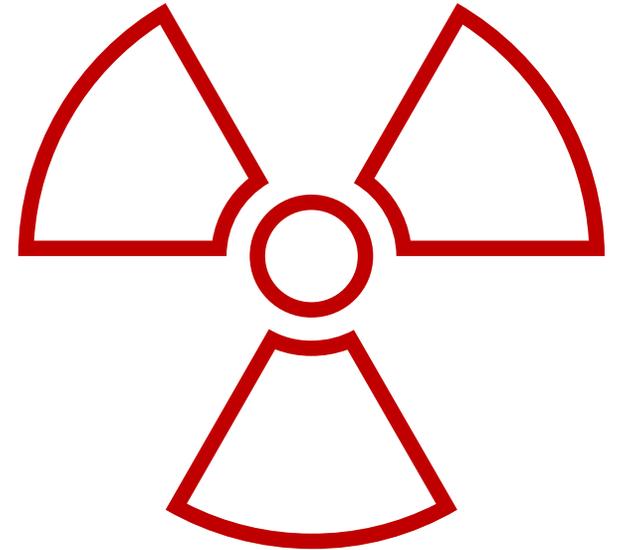
FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Durante el segundo trimestre se atendieron **46 RFCs** donde se dieron soluciones a nuevos requerimientos, y soporte a aplicaciones misionales.
- ✓ Durante el segundo trimestre se ejecutó un **(1)** contrato por OPS y dos **(2)** por personas Jurídicas, a los cuales se les hizo seguimiento con el cumplimiento de los estudios previos y la publicación en el SECOP.
- ✓ Se atendieron tres **(3)** solicitudes de activación / desactivación de usuarios.
- ✓ Se gestionaron veinticuatro **(24)** formatos RQ para despliegue a producción, validando que se cumpla con el protocolo de pasos a producción
- ✓ Se realizaron tres **(3)** comités de seguimiento, donde se trataban los casos asignados a la OIS y de igual manera se exponían los controles de cambios.
- ✓ Se generó una matriz de contratación donde se realiza seguimiento a los contratos con su respectivo control de pagos.
- ✓ Se apoyó la revisión de seis **(6)** contratos para el monitoreo de riesgos transitorios que solicita la Oficina Jurídica.
- ✓ La primera línea de defensa realizó el monitoreo a los riesgos de seguridad de la información en el periodo establecido.



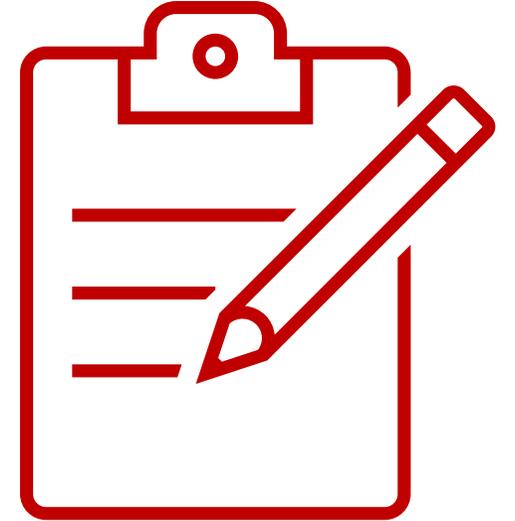
Gestión de riesgos – II trimestre

Resultados Monitoreo de Riesgos

✓ Total, de riesgos: 3

Extremo	0	Moderado	0
Alto	3	Bajo	0

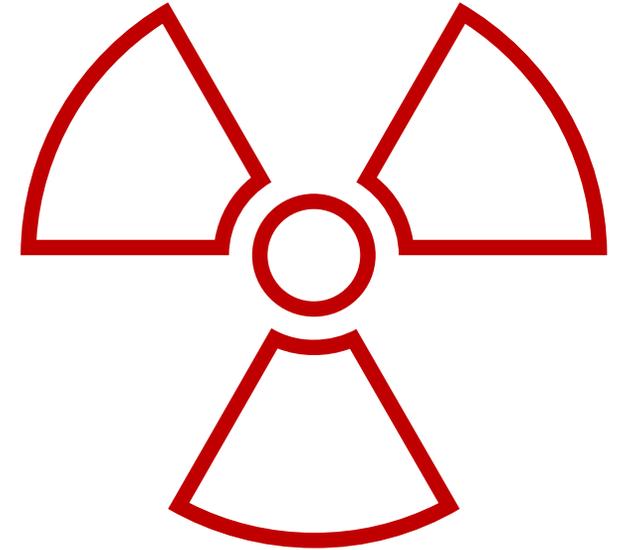
- ✓ **Eficacia de controles:** Aunque los veinte (20) controles establecidos para los riesgos de seguridad de la información resultaron eficaces, se presentó una materialización en el riesgo de “Pérdida de disponibilidad de los activos de información de los procesos de FONCEP”. Para abordar esta situación, se diseñó un plan de mejoramiento que actualmente se encuentra aprobado y publicado en la plataforma SVE.
- ✓ **Cobertura de causas:** El 100%, ya que los riesgos relacionados con la seguridad de la información cuentan con una cobertura total de las causas.
- ✓ **Eficacia de plan de tratamiento:** El riesgo cuenta con ocho (8) actividades de tratamiento de las cuales para el corte de este trimestre dos (2) han finalizado con satisfacción y seis (6) se encuentran dentro de los tiempos establecidos para su cumplimiento.



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones para realizar en el próximo trimestre

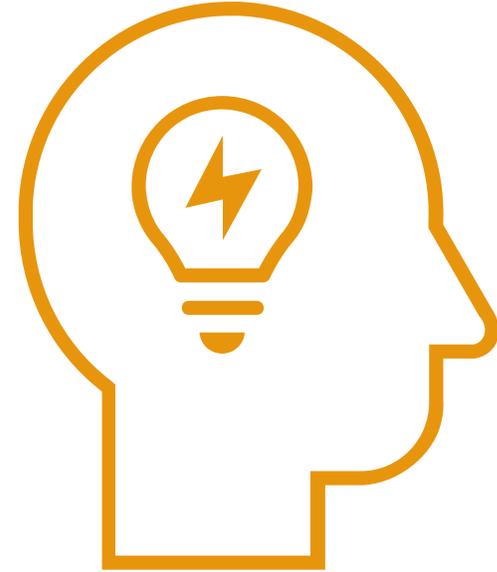
- ✓ Dar cumplimiento acciones de tratamiento propuestas para la vigencia 2025 mensualmente.
- ✓ Realizar el acompañamiento al monitoreo de riesgos transitorios contractuales jurídico.
- ✓ Realizar campañas en riesgos de seguridad digital, proyectos o mejoras tecnológicas en FONCEP.
- ✓ Realizar seguimientos a los compromisos contractuales de la OIS.
- ✓ Atender los requerimientos RFCs que se lleguen a presentar.
- ✓ Atender las nuevas solicitudes de activación / desactivación de usuarios que se llegasen a presentar.



Gestión de riesgos – II trimestre

Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ Se cuenta con una efectividad de los controles de los riesgos de seguridad de la información.
- ✓ Los procesos y/o dependencias que soliciten o requieran actualización en sus riesgos de seguridad de la información, fueron atendidas a satisfacción por la segunda línea de defensa.



Riesgos Patrimonios Autónomos del FPPB y de Cesantías

SFA – TESORERÍA



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

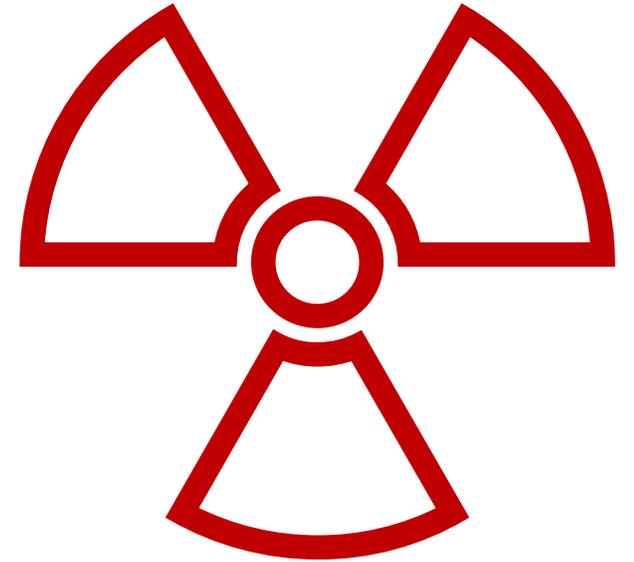
FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre

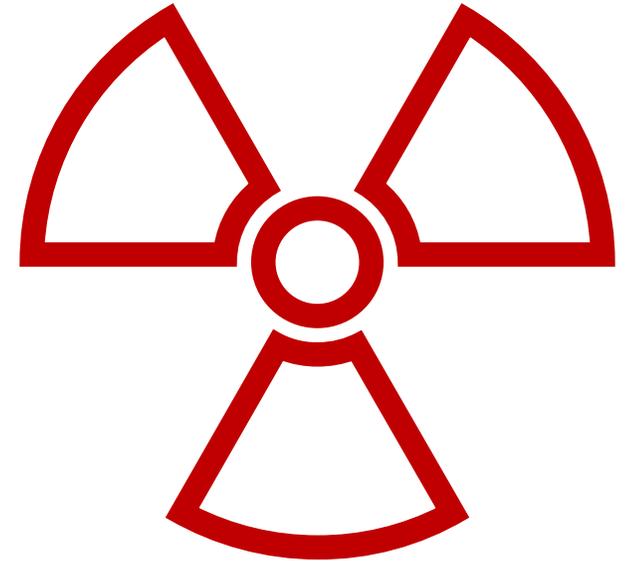
- ✓ Se llevó a cabo los **Comités Fiduciarios** de Seguimiento No. 4, 5 y 6 en abril, mayo y junio de 2025 respectivamente, en donde Fidudavivienda explicó y analizó, entre otros, los siguientes temas:
 - Los flujos de caja esperados presentes y futuros (**Brechas de liquidez – Riesgo de Liquidez**), donde se identificó la ejecución y sus proyecciones, concluyendo que se cuenta con recursos suficientes para atender los traslados que se soliciten para cumplir con los pagos a los beneficiarios.
 - El comportamiento del mercado de valores, lográndose el cumplimiento de las **estrategias de inversión** propuestas, impactando positivamente los rendimientos y rentabilidades.
 - Los emisores calificados por debajo de AA+, sin prever incumplimiento por parte de estos, sin temor a que el riesgo de contraparte o crediticio se materialice.



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre

- ✓ La Calificadora de Riesgos certificó que la Calificación de Calidad en la Administración de Inversiones de la Fiduciaria es AAA, generando tranquilidad.
- ✓ Al realizarse los Comités Fiduciarios, al analizar los Informes de Gestión allegados por la Fiduciaria, se observó la no incurrancia de incumplimiento a las instrucciones de inversión previstas en los documentos contractuales, que pudiera afectar los resultados financieros en la generación de valor.
- ✓ El 29 de mayo de 2025 se llevó a cabo por parte de Fidudavivienda la primera jornada de transferencia de conocimiento, la cual fue bastante interesante al tratarse los siguientes temas: Tipos portafolios de Inversión, Riesgo, Mercado de Valores, Conceptos y factores relacionados con la administración de portafolios y asignación estratégica de activos.



Gestión de riesgos – II trimestre 2025

Resultados Monitoreo de Riesgos

✓ **Total, de riesgos: 5**

Extremo	1	Moderado	2
Alto	1	Bajo	1

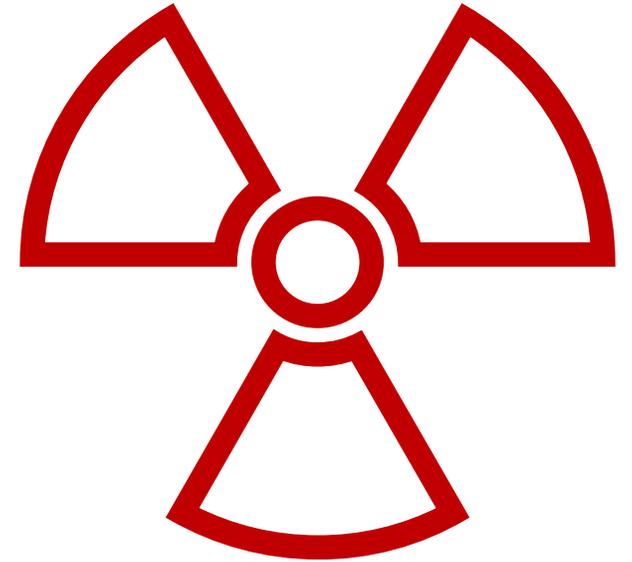
- ✓ **Eficacia de controles:** Los riesgos fiduciarios identificados cuentan con cinco (5) controles establecidos, los cuales se ejecutaron de manera oportuna y eficiente, asegurando el cumplimiento del procedimiento establecido.
- ✓ **Cobertura de causas:** Mediante los cinco (5) controles establecidos para este riesgo, se da cobertura al 100 % de las causas identificadas.
- ✓ **Eficacia de plan de tratamiento:** Las acciones de tratamiento se han ejecutado dentro de los tiempos establecidos y a satisfacción.
- ✓ **Riesgos materializados en este trimestre:** No hubo materializaciones en el trimestre.



Gestión de riesgos – II trimestre 2025

Acciones para realizar en el próximo trimestre

- ✓ Continuar con la realización de los Comités Fiduciarios mensuales y la revisión de sus presentaciones, evidenciando la explicación de las estrategias de inversión, comprendiendo su impacto en la generación de valor de los recursos invertidos.
- ✓ Seguimiento a la realización de las Actas del Comité Fiduciario en su contenido y en sus compromisos.
- ✓ Continuar con el buen análisis de los Informes de Gestión y a la suscripción los Informes de Supervisión detallando el cumplimiento de cada una de las obligaciones contractuales.
- ✓ Continuar con la buena relación e interlocución con la Fiduciaria administradora de los Patrimonios Autónomos – Fidudavivienda S.A.



Gestión de riesgos – II trimestre 2025

Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ En las presentaciones del Comité Fiduciario de Seguimiento, se evidenció los resultados de las brechas de liquidez presentadas por la Fiduciaria, resultados que permiten generar tranquilidad en la suficiencia de recursos invertidos en los portafolios de inversión para la cobertura de los pagos pensionales y de cesantías.
- ✓ Al continuar con el análisis del comportamiento del mercado de valores presentado por la Fidudavivienda en los Comités Fiduciarios, se entiende el porqué de las estrategias de inversión propuestas, corroborando su cumplimiento y comprendiendo el impacto en la generación de valor de los recursos invertidos.
- ✓ Las presentaciones de los Comités Fiduciarios se incluyó el análisis de los emisores calificados por debajo de AA+, permitiendo tener alertas tempranas y el análisis de la capacidad financiera de estos.
- ✓ Se continuará con el buen trabajo frente a la puntualidad en la realización de los Comités Fiduciarios, el análisis de los Informes de Gestión presentados por la Fiduciaria y la realización de los Informes de Supervisión.
- ✓ Se continuará con la labor de identificar la no incurrencia de incumplimiento a las instrucciones de inversión descritas en el documento Políticas de Inversión, de riesgo y de operación previstas contractualmente.



Riesgos SARLAFT

DIRECCIÓN GENERAL



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

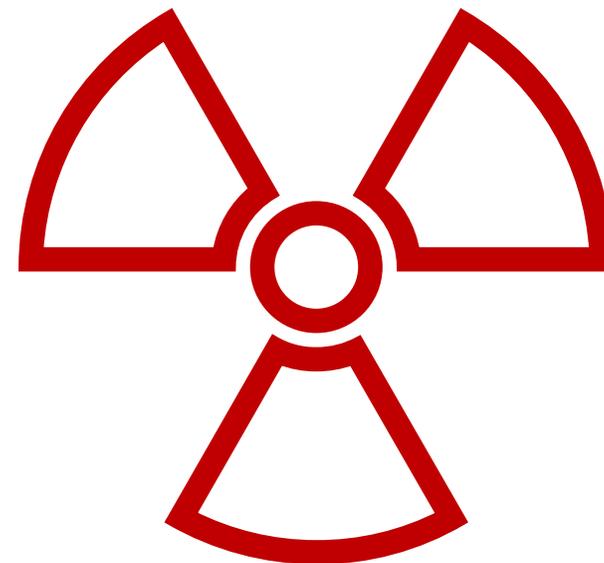
FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre

- ✓ Se llevo a cabo la actualización del nombre del riesgo “Operaciones inusuales y/o sospechosas detectas erróneamente”, por el nombre “Procedimiento para la detección y reporte de operaciones inusuales y/u operaciones sospechosas, gestionado inadecuadamente”. Con el objetivo de alinear el nombre del riesgo con su descripción y el procedimiento “Procedimiento para la detección y reporte de operaciones inusuales y operaciones sospechosas- PDT-EST-DPG-003 V2”.
- ✓ Se llevó a cabo la socialización del procedimiento, así como la publicación de piezas informativas sobre la cero Tolerancia al Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo en las ediciones No 90 del 03 de junio de 2025 y en la No 91 del 09 de junio de 2025 del periódico “Foncep al día”.
- ✓ Se realizó reunión virtual con todos los supervisores de contratos y sus respectivos apoyos con el fin de socializar nuevamente lo estipulado en el “Procedimiento para la detección y reporte de operaciones inusuales y operaciones sospechosas- PDT-EST-DPG-003 V2” y a su vez resolver dudas e inquietudes presentadas



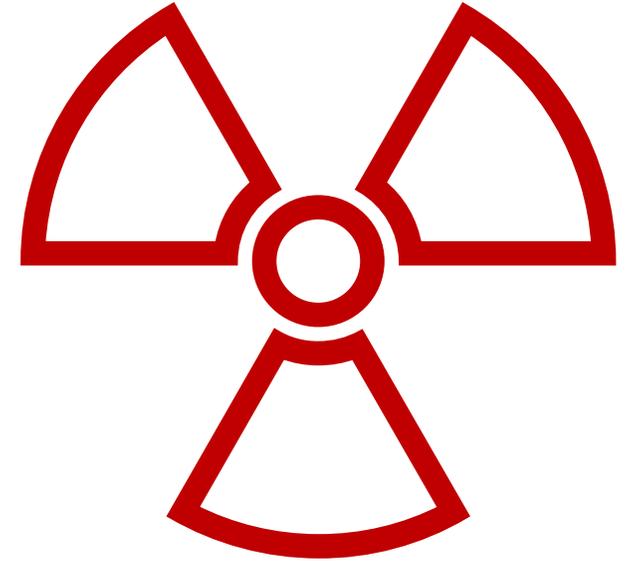
Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones realizadas durante el trimestre

- ✓ Se realizó consulta a la Unidad de Información y Análisis Financiero –UIAF ya que en el aplicativo SIREL se debía hacer el Reporte de Ausencia de Operaciones Sospechosas (AROS), sin embargo, este no se encuentra habilitado en el aplicativo para la entidad.
- ✓ Se realizó la entrega del informe semestral de verificación de operaciones inusuales y sospechosas- Semestre I, el cual quedo registrado la herramienta SVE el 03 de julio de 2025.
- ✓ Durante el mes de junio se realizó la revisión de un total de 157 carpetas ubicadas en el repositorio SharePoint “SEGUIMIENTO SARLAFT 2025” compartida a los supervisores de contratos.

Por medio de esta revisión se validó:

- 157 capturas de pantalla de listas vinculante OFAC
- 157 capturas de pantalla de listas vinculante Interpol
- 157 formulario conocimiento del beneficiario final



Gestión de riesgos – II trimestre

Resultados Monitoreo de Riesgos

✓ **Total, de riesgos: 1**

Extremo	1	Moderado	0
Alto	0	Bajo	0

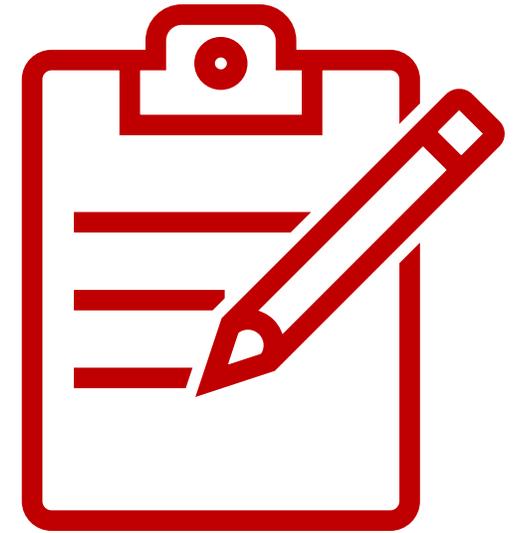
- ✓ **Eficacia de controles:** el riesgo cuenta con dos **(2)** controles establecidos, los cuales se ejecutaron de manera oportuna y eficiente, asegurando el cumplimiento del procedimiento establecido.
- ✓ **Cobertura de causas:** Mediante los controles “Asegurar la completitud, coherencia y claridad de la información reportada por los supervisores”, y “Asegurar el conocimiento del Procedimiento para la detección y reporte de operaciones inusuales y/u operaciones sospechosas”, se da cobertura al **100 %** de las causas identificadas.



Gestión de riesgos – II trimestre

Resultados Monitoreo de Riesgos

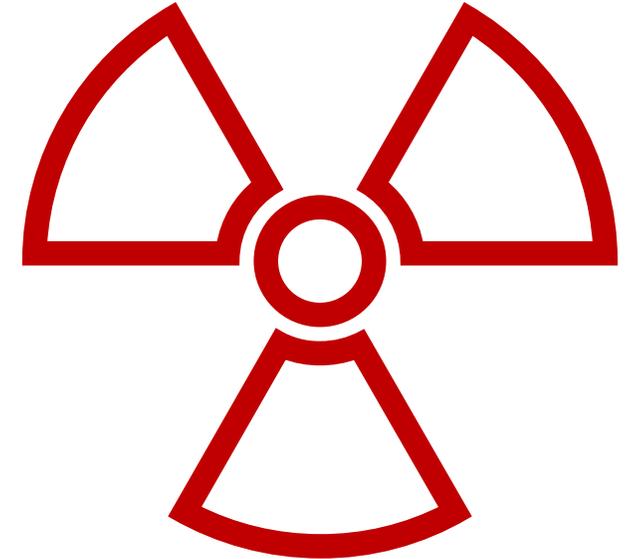
- ✓ **Eficacia de plan de tratamiento:** Este riesgo cuenta con 2 actividades semestrales de tratamiento planteadas en el PAI 2025:
 - Informe de verificación de operaciones inusuales y sospechosas- Semestre I, el cual se realizó a satisfacción, mediante su registro en la herramienta SVE el 03 de julio de 2025.
 - Informe de verificación de operaciones inusuales y sospechosas- Semestre II, el cual se encuentra en oportunidad de cumplimiento.
- ✓ **Riesgos materializados en este trimestre:** No hubo materializaciones en el trimestre.



Gestión de riesgos – II trimestre

Acciones para realizar en el próximo trimestre

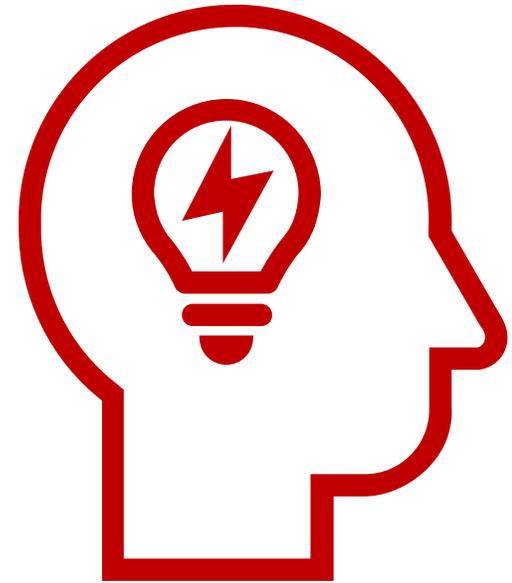
- ✓ Realizar publicaciones de piezas informativas '*Cero Tolerancia al Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo*', en el periódico - Foncep al día. Con el objetivo de concientizar a todos los servidores y contratistas sobre la importancia de prevenir el lavado de activos y la financiación del terrorismo (LA/FT), promoviendo al interior de la entidad una cultura de responsabilidad y vigilancia.
- ✓ Realizar revisión de las carpetas ubicadas en el repositorio “SEGUIMIENTO SARLAFT 2025” SharePoint compartida a los supervisores de contratos, con el fin de validar el correcto diligenciamiento de los formatos “Formulario conocimiento del beneficiario final personal natural” – “Formulario conocimiento del beneficiario final personal jurídica”, así como la consulta de las listas vinculantes (OFAC – INTERPOL).
- ✓ Realizar reunión con todos los supervisores de contratos y sus respectivos apoyos con el fin de socializar lo estipulado en el “Procedimiento para la detección y reporte de operaciones inusuales y-u operaciones sospechosas - PDT-EST-DPG-003 V2” y para resolver dudas e inquietudes presentadas.



Gestión de riesgos – II trimestre

Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ Continuar con el acompañamiento a los procesos que lo requieran, frente a la correcta implementación de los formatos anexos al procedimiento para la detección y reporte de operaciones inusuales y-u operaciones sospechosas - PDT-EST-DPG-003 V2.
- ✓ Realizar seguimiento a las validaciones de listas vinculantes realizadas por los supervisores.
- ✓ Dar cumplimiento acciones de tratamiento propuestas para la vigencia 2025.



GRACIAS



FONDO DE
PRESTACIONES ECONÓMICAS,
CESANTÍAS Y PENSIONES

