

INFORME DE 2DA LÍNEA - IV TRIMESTRE 2025

Riesgos de Procesos, Corrupción, Metas y Resultados

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

Gestión de riesgos – IV trimestre

PROCESOS / CORRUPCIÓN / METAS Y RESULTADOS

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Se realizó la publicación del Mapa_de_riesgos_foncep_2025 en la página web de la entidad, en sus versiones V9 y V10.
- ✓ Se realizó la publicación del Anexo_1_mapa_de_riesgos_corrupción_foncep_2025 en la página web de la entidad, en sus versiones V9 y V10.
- ✓ Se divulgó en el periódico- Foncep al día una nota o apartado que informa sobre la actualización del del "Mapa_de_Riesgos_Foncep_2025 y "Anexo_1_Mapa_de_Riesgos_Corrupción_Foncep_2025", en sus versiones V9 y V10.
- ✓ Se realizó de manera oportuna el reporte de las métricas "*Materialización de los riesgos en la vigencia*" – "*Planes de mejoramiento formulados*" – "*Intervención de riesgos*", en la herramienta SVE.
- ✓ Se realizó levantamiento del plan de mejoramiento "*17.63 - Plan de Mejoramiento externo - Informe visita de monitoreo canal presencial, virtual y telefónico*".
- ✓ Se realizó levantamiento del plan de mejoramiento "*17.64 - Plan de Mejoramiento interno - Autoevaluación - Resultados de informes de la Oficina de Control Interno - OCI página web de FONCEP*".



Gestión de riesgos – IV trimestre

PROCESOS / CORRUPCIÓN / METAS Y RESULTADOS

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Se registró en la herramienta SVE la materialización del riesgo “*Información divulgada erróneamente*”, debido a la debilidad en el conocimiento de los protocolos de atención a la ciudadanía. Asociado al PM 17.63. **Nota:** Este riesgo a la fecha se encuentra inactivo, toda vez que sus causas y controles quedaron establecidos dentro del nuevo riesgo “*Información del link de transparencia y Acceso a la información pública divulgada erróneamente*”.
- ✓ Se registró en la herramienta SVE la materialización del riesgo “*Recursos físicos no tecnológicos insuficientes o mal administrados para la operación de la entidad*”, debido a la demora en el proceso de adquisición e instalación de la señalética en el área de Servicio al Ciudadano. Asociado al PM 17.63.
- ✓ Se realizó la valoración del riesgo “*Capital intelectual gestionado inadecuadamente*”, con la finalidad de ajustar redacción de la causa identificada e incorporar el control “Validar la normalización de la operatividad del proceso y del quehacer de los servidores y colaboradores”.
- ✓ Se llevó a cabo el ejercicio de monitoreo de riesgos por parte de la OAP y demás Áreas de la entidad, en el cual se monitoreo en oportunidad treinta y ocho **(38)** riesgos de proceso, doce **(12)** riesgos de corrupción y dos **(2)** riesgos de metas y resultados.
- ✓ Se realizó la valoración del riesgo que previamente se denominaba “*Trámites de pago de cesantías avalados fuera de los tiempos establecidos*”, el cual, a partir de esta actualización, se denomina “*Autorizaciones de pago de cesantías tramitadas inadecuadamente*”. Esto se hizo con la finalidad de consolidar y abarcar las situaciones de materialización y las causas identificadas, ya sea cuando el proceso presenta errores, omisiones o inconsistencias.



Gestión de riesgos – IV trimestre

PROCESOS / CORRUPCIÓN / METAS Y RESULTADOS

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Se realizó la valoración de la etapa "Evaluación" correspondiente al riesgo "*Talento Humano Gestionado Inadecuadamente*" con la finalidad de incluir el control "*Verificar la información suministrada por el Área Administrativa en el formato de reconocimiento de horas extras y festivos*", buscando garantizar que la asignación y el pago de horas extras se efectúen de manera justa, transparente y conforme a la normatividad vigente.
- ✓ Se registró en la herramienta SVE la creación del riesgo "*Procesos judiciales en el sistema SIPROJWEB desactualizados o sin calificar*", al cual se le identificaron un total de dos (2) causas y se le establecieron dos (2) controles que inciden directamente en la probabilidad de ocurrencia, logrando así una cobertura de causas del 100%.
- ✓ A raíz de la creación del nuevo riesgo "*Procesos judiciales en el sistema SIPROJWEB desactualizados o sin calificar*", se procedió a la inactivación de los riesgos preexistentes "*Actuaciones de los procesos en el sistema SIPROJWEB desactualizadas*" y "*Contingente judicial sin calificar*", con el fin de consolidar la gestión y evitar la duplicidad de la cobertura.
- ✓ Se realizó la valoración de la etapa "Evaluación" correspondiente al riesgo "*Metas institucionales ejecutadas parcialmente o incumplidas*" con la finalidad de realizar ajustes al control "*Asegurar la adecuada formulación de actividades y entregables que dan cumplimiento a las metas estratégicas*". La modificación del control de riesgo se realiza en cumplimiento con la actualización y los lineamientos del Manual para la gestión de proyectos de inversión.



Gestión de riesgos – IV trimestre

PROCESOS / CORRUPCIÓN / METAS Y RESULTADOS

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Se registró en la herramienta SVE la creación del riesgo "*Contribuciones pensionales reconocidas o pagadas inadecuadamente*", al cual se le identificaron un total de cinco (5) causas y se le establecieron cinco (5) controles que inciden directamente en la probabilidad de ocurrencia, logrando así una cobertura de causas del 100%.
- ✓ Se registró en la herramienta SVE la actualización del riesgo "*Información pensional y laboral del Distrito Capital*", al cual se le identificaron un total de tres (3) causas y se le establecieron tres (3) controles que inciden directamente en la probabilidad de ocurrencia, logrando así una cobertura de causas del 100%.
- ✓ Se registró en la herramienta SVE la actualización del riesgo "*Información del link de transparencia y Acceso a la información pública divulgada erróneamente*", al cual se le identificaron un total de dos (2) causas y se le establecieron dos (2) controles que inciden directamente en la probabilidad de ocurrencia, logrando así una cobertura de causas del 100%.
- ✓ Se registró en la herramienta SVE la actualización del riesgo "*Recibir dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por realizar trámites sin el cumplimiento de los requisitos*", al cual se le identificaron un total de dos (2) causas y se le establecieron dos (2) controles que inciden directamente en la probabilidad de ocurrencia, logrando así una cobertura de causas del 100%.



Gestión de riesgos – IV trimestre

PROCESOS / CORRUPCIÓN / METAS Y RESULTADOS

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Se registró en la herramienta SVE la creación del riesgo "*Relacionamiento con sus grupos de valor e interés gestionados inadecuadamente*", al cual se le identificaron un total de siete (7) causas y se le establecieron siete (7) controles que inciden directamente en la probabilidad de ocurrencia, logrando así una cobertura de causas del 100%.
- ✓ A raíz de la creación del nuevo riesgo "*Relacionamiento con sus grupos de valor e interés gestionados inadecuadamente*", se procedió a la inactivación de los riesgos preexistentes "PQRSD respondidas inadecuadamente", "Respuestas a trámites y servicios entregadas de manera incorrecta o inoportuna" e "Información divulgada erróneamente", con el fin de consolidar la gestión y evitar la duplicidad de la cobertura.
- ✓ Se realizó levantamiento del plan de mejoramiento "17.65 - *Plan de Mejoramiento Hallazgo - Informe de auditoría al cumplimiento de disposiciones legales y normativas relacionadas con la participación de la mujer - Ley de Cuotas*".
- ✓ Se realizó levantamiento del plan de mejoramiento "17.67 - *Plan de Mejoramiento externo - Auditoría de cumplimiento - Código Auditoría 77*".
- ✓ Se registró en la herramienta SVE la materialización del riesgo "*Relación con entes externos de control gestionada de manera deficiente*". Asociado al PM 17.67.



Gestión de riesgos – IV trimestre

PROCESOS / CORRUPCIÓN / METAS Y RESULTADOS

➤ Total, de riesgos: 66

Zona de
riesgo*

Extremo	9
Alto	25
Moderado	24
Bajo	8

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 3	n 4	ñ 0
40 Baja	o 3	p 3	q 6	r 4	s 1
20 Muy baja	t 2	u 3	v 12	w 16	x 8
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	15
Riesgos Moderados	15
Riesgos Bajos	6
Total:	38

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 – IV trimestre

PROCESOS / CORRUPCIÓN / METAS Y RESULTADOS

- **Oportunidad de monitoreo 1 línea:** en este trimestre se realizó monitoreo oportuno de sesenta y seis **(66)** riesgos dentro de la fecha planificada (15 de enero de 2026). Dentro de los cuales se monitoreó a satisfacción treinta y ocho **(38)** riesgos de proceso, doce **(12)** riesgos de corrupción y dos **(2)** riesgos de metas y resultados.
- **Cobertura de causas:** la cobertura de causas promedio para todos los riesgos de la entidad es del **98,4%** dado que un **(1)** riesgo 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 **97,3%** dado que un **(1)** riesgo 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%**.
- **Eficacia de plan de tratamiento:** Al finalizar la vigencia se cuenta con un total de ciento sesenta y nueve **(169)** actividades de tratamiento orientadas a abordar los cincuenta y ocho **(58)** riesgos cuya zona residual es superior a baja. Dichas actividades fueron finalizadas satisfactoriamente dentro de los plazos establecidos, lo que representa un cumplimiento del **100 %** del plan de tratamiento de riesgos.



Gestión de riesgos – IV trimestre

PROCESOS / CORRUPCIÓN / METAS Y RESULTADOS

- A continuación, detallo la eficacia de plan de tratamiento para los riesgos de procesos, corrupción y de metas y resultados:
- **Riesgos de procesos:** cuenta con ciento diecinueve (**119**) actividades de tratamiento, las cuales han sido finalizadas satisfactoriamente en su totalidad, lo que representa un cumplimiento del **100 %** del plan de tratamiento de riesgos de procesos.
- **Riesgos de corrupción:** cuenta con cuarenta (**40**) actividades de tratamiento, las cuales han sido finalizadas satisfactoriamente en su totalidad, lo que representa un cumplimiento del **100%** del plan de tratamiento de riesgos de corrupción.
- **Riesgos de metas y resultados:** cuenta con tres (**3**) actividades de tratamiento, las cuales han sido finalizadas satisfactoriamente en su totalidad, lo que representa un cumplimiento del **100%** del plan de tratamiento de riesgos de metas y resultados.



Gestión de riesgos – IV trimestre

PROCESOS / CORRUPCIÓN / METAS Y RESULTADOS

➤ 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 2026 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

Gestión de riesgos – IV trimestre

RIESGOS CONTRACTUALES

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Para llevar a cabo el monitoreo del cuarto trimestre se consolidaron los riesgos contractuales de la entidad, asociados a los contratos en ejecución con corte al 31 de diciembre de 2025:



- ✓ Se realizó la selección y monitoreo de una muestra de 85 contratos que corresponde al 46% del total de contratos en ejecución hasta el 31 de diciembre 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 – IV trimestre

RIESGOS CONTRACTUALES

➤ Resultados Monitoreo de Riesgos:

- ✓ Total, de riesgos identificados en los contratos en ejecución al 31 de diciembre de 2025: 968

Extremo	1	Moderado	416
Alto	26	Bajo	525

- ✓ Total, de riesgos asociados a los contratos seleccionados en la muestra: 460 (48% del total de riesgos asociados a contratos en ejecución al 31 de diciembre de 2025)

Extremo	1	Moderado	198
Alto	20	Bajo	241



Gestión de riesgos – IV trimestre

RIESGOS CONTRACTUALES

➤ Resultados Monitoreo de Riesgos:

- ✓ **Total, de riesgos monitoreados: 400** (87% de la muestra)

Extremo	1	Moderado	177
Alto	11	Bajo	211

- ❑ **Nota:** Se identificó una deficiencia en el ejercicio de supervisión por parte de la Primera Línea de Defensa, al evidenciarse la ausencia o inadecuada ejecución del monitoreo en sesenta **(60)** riesgos asociados a los contratos de la muestra. Esta debilidad se concentra principalmente en la Oficina de Informática y Sistemas con cincuenta y cinco **(55)** casos, seguida por el Área Financiera con cinco **(5)** casos, lo que compromete la efectividad del control preventivo en la ejecución contractual.

- ✓ **Eficacia de controles:**

De los 460 riesgos seleccionados en la muestra, se realizó el correcto monitoreo a 400 riesgos, de los cuales se verificó el cumplimiento de los controles y actividades con una efectividad del 100%.



Gestión de riesgos – IV trimestre

RIESGOS CONTRACTUALES

➤ Resultados Monitoreo de Riesgos:

✓ 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 cuarto trimestre de 2025.

➤ Acciones para realizar durante el próximo trimestre:

✓ Agendar el próximo monitoreo de los riesgos transitorios contractuales (primer trimestre de 2026).

✓ 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 – IV trimestre

RIESGOS CONTRACTUALES

➤ 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 Seguridad de la Información

OFICINA DE INFORMATICA Y SISTEMA

Gestión de riesgos – IV trimestre

RIESGOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

✓ Validación de Roles, Permisos y Control de Accesos

Durante el cuarto trimestre se dio cumplimiento a la actividad de validación de roles y permisos de acceso a los activos de información del proceso, mediante la revisión de los formatos de solicitud de creación, actualización y bloqueo de usuarios remitidos por las diferentes áreas y dependencias. Esta verificación se realizó contrastando la información con los usuarios registrados en las bases de datos de los aplicativos institucionales, carpetas compartidas y repositorios en la nube, garantizando la correcta asignación de accesos conforme a los perfiles autorizados.

✓ Fortalecimiento de la Seguridad Informática

Durante el IV trimestre se realizó la actualización del licenciamiento del antivirus Kaspersky, efectuando su despliegue en las estaciones de trabajo del FONCEP y en los servidores institucionales. Actualmente se continúa con el proceso de depuración y verificación de las estaciones que aún cuentan con versiones anteriores, así como la eliminación de equipos que ya no se encuentran activos en la consola de administración, con el fin de optimizar la gestión del sistema de protección.

De igual manera, se generaron reportes del firewall institucional y, en coordinación con el proveedor de los productos de Fortinet, se realizaron ajustes y actualizaciones a la configuración para implementar las políticas de seguridad, fortaleciendo los niveles de protección de la infraestructura tecnológica y mitigando posibles vulnerabilidades.



Gestión de riesgos – IV trimestre

RIESGOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

✓ **Monitoreo de Seguridad Perimetral (WAF)**

De manera mensual, el profesional encargado de la Oficina de Informática y Sistemas realizó el monitoreo y seguimiento al correcto funcionamiento del WAF (Web Application Firewall), con el propósito de fortalecer los controles de seguridad perimetral, prevenir ataques cibernéticos y garantizar la disponibilidad, integridad y continuidad de los servicios tecnológicos institucionales.

✓ **Gestión de Backups y Respaldo de Información**

Durante el período evaluado, se garantizó la correcta implementación de los procedimientos de Gestión de Backup y Gestión de Bases de Datos y Aplicaciones, mediante la ejecución de copias de seguridad programadas, backups automáticos y procesos de recuperación de servidores, fileserver y aplicaciones institucionales. Así mismo, se realizaron pruebas de restauración para verificar la integridad y disponibilidad de la información.

✓ **Gestión de Cambios Tecnológicos y Comité Primario de TI**

Se garantizó la gestión controlada de cambios tecnológicos mediante revisiones semanales y la aprobación de solicitudes en el Comité Primario, asegurando validación técnica, análisis de impacto y documentación. Además, se gestionaron y aprobaron quince **(15)** solicitudes de RFC para paso a producción en GLPI, cumpliendo los protocolos de despliegue y la trazabilidad de los cambios.



Gestión de riesgos – IV trimestre

RIESGOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

✓ Continuidad del Servicio y Gestión de Contingencias

Se llevó a cabo la creación del Plan de Recuperación de Desastres Tecnológicos (DRP) y el Análisis de Impacto de Negocio (BIA), mediante la ejecución de pruebas de contingencia a las aplicaciones misionales y de apoyo del FONCEP. Estas actividades incluyeron la aplicación de los procedimientos establecidos y la definición y validación de métricas RPO y RTO, con el fin de fortalecer la capacidad de respuesta ante incidentes tecnológicos y garantizar la continuidad operativa institucional.

✓ Gestión Documental y Evidencias Técnicas

Como parte del proceso de control y seguimiento institucional, se realizó el cargue y organización de evidencias relacionadas con roles y permisos, gestión de usuarios, solicitudes GLPI y actividades técnicas ejecutadas durante el trimestre, fortaleciendo los procesos de auditoría, control interno y rendición de cuentas.



Gestión de riesgos – IV trimestre

RIESGOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

➤ Resultados Monitoreo de Riesgos:

✓ Total, de riesgos: 3

Extremo	0	Moderado	0
Alto	3	Bajo	0

- ✓ **Eficacia de controles:** Si bien los veinte (20) controles asociados a los riesgos de seguridad de la información demostraron ser eficaces, durante el período evaluado se presentaron dos (2) eventos de materialización del riesgo denominado “Pérdida de disponibilidad de los activos de información de los procesos de FONCEP”. Frente a esta situación, se formularon los Planes de Mejoramiento 17,63 y 17,64, los cuales se encuentran debidamente aprobados y publicados en SVE.
- ✓ **Cobertura de causas:** Los tres (3) riesgos de seguridad de la información cuentan con un total de quince (15) causas identificadas, las cuales están bajo la cobertura de veinte (20) controles que afectan a la escala de probabilidad de ocurrencia. Siendo así su cobertura del 100%.
- ✓ **Eficacia de plan de tratamiento:** El riesgo identificado contempla trece (13) actividades de tratamiento, las cuales fueron ejecutadas de manera satisfactoria al cierre del presente trimestre, alcanzando un avance del 100 %.
- ✓ **Riesgos materializados en este trimestre:** Durante el trimestre se materializó el riesgo “Pérdida de disponibilidad de los activos de información de los procesos de FONCEP”.



Gestión de riesgos – IV trimestre

RIESGOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN

➤ Observaciones y/o conclusiones del monitoreo:

- ✓ El ejercicio de monitoreo permitió evidenciar el cumplimiento oportuno de las actividades programadas por la Oficina de Informática y Sistemas durante el cuarto trimestre de la vigencia 2025, especialmente en lo relacionado con seguridad de la información, gestión de accesos, respaldo de información y control de cambios tecnológicos.
- ✓ Se observó una adecuada implementación de los controles asociados a los riesgos de seguridad de la información, lo cual contribuyó a fortalecer la protección de los activos de información institucionales. No obstante, la materialización de dos eventos asociados al riesgo de pérdida de disponibilidad evidenció la necesidad de continuar fortaleciendo los mecanismos preventivos y de contingencia.
- ✓ La actualización del licenciamiento del antivirus, el monitoreo permanente del WAF y los ajustes realizados a las políticas del firewall reflejan un avance significativo en el fortalecimiento de la seguridad perimetral y la protección de la infraestructura tecnológica del FONCEP.
- ✓ El proceso de validación de roles y permisos de acceso permitió mejorar el control sobre los usuarios activos, garantizando una mayor trazabilidad y alineación con los perfiles autorizados en los sistemas institucionales.
- ✓ La ejecución periódica de backups y las pruebas de restauración contribuyeron a asegurar la integridad, disponibilidad y continuidad de la información institucional, fortaleciendo los planes de recuperación ante incidentes tecnológicos.
- ✓ Dar cumplimiento a las actividades de cumplimiento creadas para vigencia 2026.



Riesgos de Seguridad y Salud en el Trabajo

SFA – TALENTO HUMANO

Gestión de riesgos – IV trimestre

SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

➤ Acciones realizadas durante el cuarto trimestre de la vigencia 2025:

✓ Planificación Documental:

- Revisión, Actualización y socialización del Plan de Emergencias y Análisis de vulnerabilidad del FONCEP.
- Revisión y seguimiento a los siguientes programas: Programa de riesgo biológico, programa de riesgo público, programa de inspecciones del SG-SST y programa de Capacitación del SG-SST y los programas de vigilancia epidemiológica desórdenes musculoesqueléticos (DME), prevención de factores de riesgo psicosocial y programa de estilos de vida saludable.
- Actualización del formato Entrega de EPP.
- Solicitud del informe de condiciones de salud a la IPS CENDIATRA.
- Diseño del Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo – Vigencia 2026.

✓ 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 mensuales del Comité de Convivencia Laboral – CCL.



Gestión de riesgos – IV trimestre

SEGUIRIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

➤ Acciones realizadas durante el cuarto trimestre de la vigencia 2025:

✓ Capacitación y Entrenamiento:

- Se realizó con el equipo de Brigadas de Emergencia la actividad de preparación para el Simulacro Distrital.
- Se llevó a cabo la socialización del Plan de Emergencias dirigida al COPASST y a la Brigada de Emergencia.
- Se desarrolló la socialización de preparación para el Simulacro Distrital dirigida a todos los colaboradores.
- Se realizó la socialización de los servicios de orientación psicológica brindados por la ARL Positiva.
- Se ejecutó la capacitación con el Comité Operativo de Emergencias (COE) sobre el Simulacro de Evacuación.
- Se desarrolló el Taller sobre Riesgo Biológico.
- Se llevó a cabo la Inducción y Reinducción del SG-SST, así como la actividad de pausas activas.
- Se realizó el Taller “Estrategias de Regulación Emocional y Salud Cardíaca”.
- Se llevó a cabo el taller sobre Riesgo Químico e Interpretación de Hojas de Seguridad (SDS), dirigido al personal de Servicios Generales.



Gestión de riesgos – IV trimestre

SEGUIRIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

➤ Acciones realizadas durante el cuarto trimestre de la vigencia 2025:

✓ Capacitación y Entrenamiento:

- Se desarrolló el entrenamiento de la Brigada de Emergencia sobre identificación de puntos seguros.
- Se realizó el taller “Ergonomía y Bienestar: Prevención de Trastornos Musculoesqueléticos en el Trabajo y Pausas Activas”.
- Se desarrolló el taller “Empatía que Transforma: Clave para un Clima Laboral Saludable y la Prevención del Acoso Laboral”.
- Se realizó el taller “Mi Mejor Versión: Autoestima y Proyecto Emocional para 2026”.
- Se desarrolló el entrenamiento a la Brigada de Emergencia, enfocado en entrenamiento general y primeros auxilios psicológicos.
- Se llevó a cabo el taller de Capacitación en Seguridad Vial: Cultura Vial Responsable.
- Campaña de orden y aseo.



Gestión de riesgos – IV trimestre

SEGUIRIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

➤ Acciones realizadas durante el cuarto trimestre de la vigencia 2025:

✓ Intervención:

- Aplicación Batería de Riesgo Psicosocial.
- Inspección locativa de seguridad en la sede principal del FONCEP.
- Continuidad con la programación de los exámenes médico-ocupacionales periódicos a los funcionarios de la entidad, a cargo de la IPS CENDIATRA.
- Evaluación al sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo 2025, con base a la Resolución 0312 de 2019, esta revisión fue realizada por la Oficina Asesora de Control Interno, en cumplimiento del Programa Anual de Auditorías definido por la entidad.
- Formulación del Plan de Acción – Auditoría Interna y Estándares Mínimos.
- Revisión por la alta Dirección al SG-SST.
- Revisión resultados Batería de Riesgo Psicosocial.
- Rendición de Cuentas del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST).
- Autoevaluación de Estándares Mínimos del SG-SST.



Gestión de riesgos – IV trimestre

SEGUIRIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

➤ Resultados Monitoreo del Riesgo:

✓ 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” y “Validar las condiciones inseguras dentro de la entidad”, se da cobertura al **100 %** de las causas identificadas para el riesgo.
- ✓ **Eficacia de plan de tratamiento:** El riesgo identificado contempla dos **(2)** actividades de tratamiento, las cuales fueron ejecutadas de manera satisfactoria al cierre del presente trimestre, alcanzando un avance del **100 %** en la implementación del plan establecido. De acuerdo con la programación definida en el Plan Anual del SG-SST 2025, dichas actividades se desarrollaron con una periodicidad mensual, logrando el **100 %** de cumplimiento durante la vigencia evaluada.



Gestión de riesgos – IV trimestre

SEGUIRIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

➤ Resultados Monitoreo del Riesgo:

- ✓ **Riesgos materializados en este trimestre:** Se materializó el riesgo “*Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) implementado de manera parcial o inadecuada*”, con base en el *Informe final de evaluación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo 2025*. Lo anterior se debió a la identificación de una aplicación inadecuada de los controles “*Acción disciplinaria a los miembros principales o suplentes que no asistan a las sesiones programadas*” y “*Asegurar la correcta planeación de las acciones que den cumplimiento a los estándares mínimos del SG-SST*”.
- ✓ Como consecuencia de la materialización del riesgo, se realizó el levantamiento del **Plan de Mejoramiento 17.66**, en el cual quedaron registradas las siguientes actividades:
 - Realizar capacitación a los miembros del COPASST relacionada con lo establecido en la Resolución No. DG-000014 de 2025 y el procedimiento DCO-EST-DES-003.
 - Expedir memorando interno sobre las funciones, responsabilidades y posibles consecuencias de su incumplimiento dirigida a los miembros del COPASST.
 - Actualizar el procedimiento "identificación y evaluación de requisitos legales y de otra índole" y su respectiva matriz.
 - Actualizar el procedimiento "identificación y evaluación de requisitos legales y de otra índole" y su respectiva matriz.



GESTIÓN DE RIESGOS – IV TRIMESTRE 2025

➤ Acciones para realizar en el próximo trimestre:

A continuación, se presentan las acciones programadas para el próximo trimestre de 2026 en el marco del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST):

- Aprobación del Plan de Trabajo Anual del SG-SST, correspondiente a la vigencia 2026.
- Aprobación del presupuesto asignado al SG-SST para la vigencia 2026.
- Aprobación y ejecución del Plan de Capacitación del SG-SST, conforme a los riesgos identificados y a los requisitos normativos aplicables.
- Seguimiento y actualización de la documentación del SG-SST, garantizando su coherencia, vigencia y control documental.
- Seguimiento al cumplimiento de los requisitos legales aplicables al SG-SST y actualización permanente de la matriz legal, conforme a la normatividad vigente.
- Acompañamiento en la programación, coordinación y desarrollo de las reuniones mensuales del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo (COPASST) y del Comité de Convivencia Laboral (CCL).
- Ejecución, monitoreo y seguimiento de los programas del SG-SST, asegurando su implementación efectiva y la mejora continua del Sistema.



Gestión de riesgos – IV trimestre

SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

➤ Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ La gestión desarrollada en el marco del SG-SST permitió consolidar la planificación, actualización y control de los instrumentos estratégicos y operativos, asegurando su alineación con la normatividad vigente, la coherencia técnica y el fortalecimiento del modelo de mejora continua.
- ✓ En materia de capacitación y entrenamiento, se ejecutó el 100 % de las actividades planificadas, orientadas al fortalecimiento de la cultura de autocuidado de la salud física y mental, la prevención de riesgos y la seguridad, impactando positivamente la sensibilización, el compromiso y la corresponsabilidad de los colaboradores frente al SG-SST.
- ✓ Las intervenciones técnicas y evaluativas implementadas, incluyendo la aplicación de instrumentos psicosociales, inspecciones de seguridad, exámenes médico-ocupacionales y la evaluación del SG-SST conforme a la Resolución 0312 de 2019, permitieron identificar oportunidades de mejora y definir acciones estratégicas para el control del riesgo y la mejora del desempeño del SG-SST.
- ✓ La formulación y el seguimiento del Plan de Acción, junto con la Revisión por la Alta Dirección, la rendición de cuentas y la autoevaluación de los estándares mínimos, evidencian un sólido compromiso institucional con la Seguridad y Salud en el Trabajo. Estos procesos reflejan el adecuado cumplimiento del Plan Anual del SG-SST 2025 y fortalecen la toma de decisiones estratégicas, asegurando la continuidad, sostenibilidad y mejora del Sistema para la vigencia 2026.
- ✓ Dar cumplimiento acciones de tratamiento propuestas para la vigencia 2026.



Riesgos de Gestión Ambiental

SFA – GESTIÓN AMBIENTAL

Gestión de riesgos – IV trimestre

GESTIÓN AMBIENTAL

➤ Acciones realizadas durante el cuarto trimestre de la vigencia 2025:

- ✓ Se desarrollaron once **(11)** actividades aprobadas en el PIGA 2024 – 2028 programadas para el cuarto trimestre del año.
- ✓ Se realizaron los reportes correspondientes al avance de la implementación del PIGA durante el segundo semestre ante la SDA a través de la plataforma STORM.
- ✓ Se reportó a la UAESP la información de los residuos reciclables generados por la entidad y entregados a la asociación de recicladores durante el cuarto trimestre y segundo semestre del año.
- ✓ 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 – IV trimestre

GESTIÓN AMBIENTAL

➤ Resultados Monitoreo del Riesgo:

✓ Total, de riesgos: 1

Extremo	0	Moderado	0
Alto	0	Bajo	1

- ✓ **Eficacia de controles:** El control se desarrolló 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 – IV trimestre

GESTIÓN AMBIENTAL

➤ Acciones para realizar en el próximo trimestre:

- ✓ Desarrollar las actividades aprobadas en el PIGA 2024 – 2028 programadas para el primer trimestre del año 2026.
- ✓ Reportar a la UAESP la información de los residuos reciclables generados por la entidad y entregados a la asociación de recicladores durante el primer trimestre del año 2026.
- ✓ Realizar seguimiento al consumo de combustible y de servicios públicos al interior de la entidad.
- ✓ Verificar el almacenamiento y entrega de residuos aprovechables.
- ✓ Verificar la generación y almacenamiento de residuos peligrosos en caso de generarse.



Gestión de riesgos – IV trimestre

GESTIÓN AMBIENTAL

➤ Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ Se realiza el reporte oportuno a la UAESP (Informe trimestral), dando cumplimiento a la directiva 009 de 2006 de la Alcaldía Mayor de Bogotá y el Decreto 400 de 2004.
- ✓ 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.
- ✓ Dar cumplimiento acciones de tratamiento propuestas para la vigencia 2026.



Riesgos SARLAFT

DIRECCIÓN GENERAL

Gestión de riesgos – IV trimestre

SARLAFT

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Se realizó el monitoreo de Riesgos por parte del gestor de Cumplimiento a veintiún **(21) contrataciones con personas naturales y jurídicas y (3) vinculaciones a planta de personal** del FONCEP para el periodo comprendido entre el 01 de octubre al 31 de diciembre de 2025 así:
 - Doce **(10)** Órdenes de Prestación de Servicios
 - Diez **(11)** Contratos con Personas Jurídicas
 - Cinco **(3)** nuevos ingresos a la Planta de Personal
- ✓ Se realizó la revisión de un total de veintiún **(21)** carpetas ubicadas en el repositorio SharePoint “SEGUIMIENTO SARLAFT 2025” compartida a los supervisores de contratos. Se validó:
 - Once **(11)** capturas de pantalla de listas vinculante OFAC
 - Once **(11)** capturas de pantalla de listas vinculante Interpol
 - Once **(11)** formularios de conocimiento del beneficiario final, persona natural o jurídica.
- ✓ Lo anterior en relación con la totalidad de la contratación de personas naturales y jurídicas que se realizaron en los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2025. Evidenciando que, en **10** casos reportados no se cumplió con el procedimiento, pese a haber realizado las respectivas alertas por parte del Gestor de Cumplimiento.



Gestión de riesgos – IV trimestre

SARLAFT

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Se realizó la actualización del “*Procedimiento para la detección y reporte de operaciones inusuales y/u operaciones sospechosas*”, con el objetivo de corregir la palabra OFAP por OFAC, así como actualizar los Formularios conocimiento del beneficiario final de persona natural y jurídica, para garantizar el cumplimiento legal y alinear las medidas de control para la detección de operaciones inusuales y/o sospechosas con el nivel de madurez establecido por el Distrito Capital.
- ✓ Se llevó a cabo la campaña publicitaria “**CADA MIRADA CUENTA**”, la cual fue lanzada a través de la editorial del FAD, edición n.º 113, del 10 de noviembre de 2025. Posteriormente, a partir del 24 de noviembre y durante todo el mes de diciembre de 2025, se realizó la sensibilización del tema mediante los fondos de pantalla de los computadores de toda la entidad, así como en las ediciones posteriores del FAD N°116, 117 y 118.
- ✓ Se realizó el informe semestral de gestión con corte al 30 de noviembre de 2025, se subió a la SVE el día 03 de diciembre de 2025, además de socializarlos por correo electrónico con todos los supervisores contractuales.



Gestión de riesgos – IV trimestre

SARLAFT

➤ Resultados Monitoreo del Riesgo:

✓ 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 – IV trimestre

SARLAFT

AQUÍ
SÍ PASA
BOGOTÁ
MI CIUDAD
MI CASA

➤ Resultados Monitoreo de Riesgos:

- ✓ **Eficacia de plan de tratamiento:** Este riesgo cuenta con dos **(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 realizó a satisfacción, mediante su registro en la herramienta SVE el 30 de noviembre de 2025.
- ✓ **Riesgos materializados en este trimestre:** No ha presentado materializaciones, así mismo, no hubo revisiones específicas por concepto de auditorías internas y/o externas.
- **Proposición de Acciones de Mejora:** Se plantearán mayores controles de seguimiento con uno a uno de los supervisores contractuales, a través de actas de compromiso para el cumplimiento del procedimiento establecido.



Gestión de riesgos – IV trimestre

SARLAFT

AQUÍ
SÍ PASA
BOGOTÁ
MI CIUDAD
MI CASA

➤ 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-DES-005*”.
- ✓ Realizar seguimiento a las validaciones de listas vinculantes realizadas por los supervisores.
- ✓ Dar cumplimiento acciones de tratamiento propuestas para la vigencia 2026.



Riesgos Patrimonios Autónomos del FPPB y de Cesantías

SFA – TESORERÍA

Gestión de riesgos – IV trimestre

PATRIMONIOS AUTÓNOMOS DEL FPPB Y CESANTÍAS

➤ Acciones realizadas durante el trimestre:

- ✓ Se llevó a cabo los **Comités Fiduciarios** de Seguimiento No. 10, 11 y 12 en octubre, noviembre y diciembre 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 tiene recursos suficientes para atender los traslados que el FONCEP solicite para cumplir con los pagos de las obligaciones pensionales y de Cesantías.
 - El VaR interno y el VaR regulatorio (Riesgo de Mercado) mostrando la pérdida financiera máxima potencial de cada uno de los portafolios de inversión en condiciones de mercado normales, durante octubre, noviembre y diciembre y con un nivel de confianza característico.
 - El comportamiento del mercado de valores, lográndose el cumplimiento de las **estrategias de inversión** propuestas, impactando positivamente los rendimientos y por ende las rentabilidades, cerrando el año con rentabilidades anuales del **8,22%** y **8,76%** para el Patrimonios autónomos del FPPB y de Cesantías respectivamente.
 - 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.
- ✓ La Calificadora de Riesgos certificó que la Calificación de Calidad en la Administración de Inversiones de la Fiduciaria es AAA, generando tranquilidad.
- ✓ En los Comités Fiduciarios se confirmó, tras el análisis de los informes mensuales, el cumplimiento de las instrucciones de inversión sin impactos negativos en los resultados financieros ni en la generación de valor.



Gestión de riesgos – IV trimestre

PATRIMONIOS AUTÓNOMOS DEL FPPB Y CESANTÍAS

➤ Resultados Monitoreo del Riesgo:

✓ 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:** Se cuenta con un total de seis **(6)** acciones de tratamiento, las cuales fueron ejecutadas satisfactoriamente y se encuentran finalizadas a la fecha, lo que representa un cumplimiento del **100%**.
- ✓ **Riesgos materializados en este trimestre:** No ha presentado materializaciones, así mismo, no hubo revisiones específicas por concepto de auditorías internas y/o externas.



Gestión de riesgos – IV trimestre

PATRIMONIOS AUTÓNOMOS DEL FPPB Y CESANTÍAS

➤ 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 el pago oportuno de la comisión fiduciaria.
- ✓ Continuar con la buena relación e interlocución con la Fiduciaria administradora de los Patrimonios Autónomos – Fidudavivienda S.A.



Gestión de riesgos – IV trimestre

PATRIMONIOS AUTÓNOMOS DEL FPPB Y CESANTÍAS

➤ Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ En las presentaciones de los Comités Fiduciario de Seguimiento No. 10, 11 y 12, se evidenció los resultados de las brechas de liquidez, resultados que nos dan tranquilidad en la suficiencia de los recursos invertidos en los portafolios de inversión, para la cobertura de los pagos de las obligaciones pensionales y de cesantías.
- ✓ Al continuar con el análisis del comportamiento del mercado de valores presentado por la Fidudavivienda en los Comités Fiduciarios Nos. 10, 11 y 12, se entienden que 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 Nos. 10, 11 y 12 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.



Gestión de riesgos – IV trimestre

PATRIMONIOS AUTÓNOMOS DEL FPPB Y CESANTÍAS

➤ Observaciones y/o conclusiones del monitoreo

- ✓ Se continuará con el buen trabajo frente a la puntualidad en la realización de los Comités Fiduciarios, el análisis de los Informes de Gestión mensual presentados por la Fiduciaria y la realización de los Informes de Supervisión, en donde se detalla el cumplimiento de cada una de las obligaciones contractuales.
- ✓ Se continuará con la labor de identificar la no incurrancia de incumplimiento a las instrucciones de inversión descritas en el documento Políticas de Inversión, de riesgo y de operación previstas contractualmente, lo que hace que para el 2026 se continúe trabajando en la misma dirección.
- ✓ Se continuará con la labor de identificar la no incurrancia de incumplimiento a las instrucciones de inversión descritas en el Manual de Inversiones y Operativo, lo que hace que para el 2026 se continúe trabajando en la misma dirección.
- ✓ Dar cumplimiento acciones de tratamiento propuestas para la vigencia 2026.



GRACIAS