

FONCEP

Diagnóstico o estado actual del FONCEP

Informe con corte al 30 de octubre de 2019

Reliance Restricted

30 October 2019 | Version 1.0 (Draft)



Building a better
working world

**Dashboard**

Table of contents

1 Introducción
 2 Entorno del sector
 3 Naturaleza jurídica y ...
 4 Política pública que atiende ...
 5 Estructura de Gobierno ...
 6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
 8 Modelo de Operación
 9 Tecnología
 10 Estructura Organizacional
 11 Información Financiera
 12 Conclusiones

Introducción

1

Page 3

Entorno del sector

2

Page 6

Naturaleza jurídica y ...

3

Page 10

Política pública que atiende y ...

4

Page 15

Estructura de Gobierno ...

5

Page 18

Plan Estratégico

6

Page 23

Modelo de negocio

7

Page 28

Modelo de Operación

8

Page 39

Tecnología

9

Page 48

Estructura Organizacional

10

Page 59

Información Financiera

11

Page 64

Conclusiones

12

Page 88

1

Introducción





1 Introducción

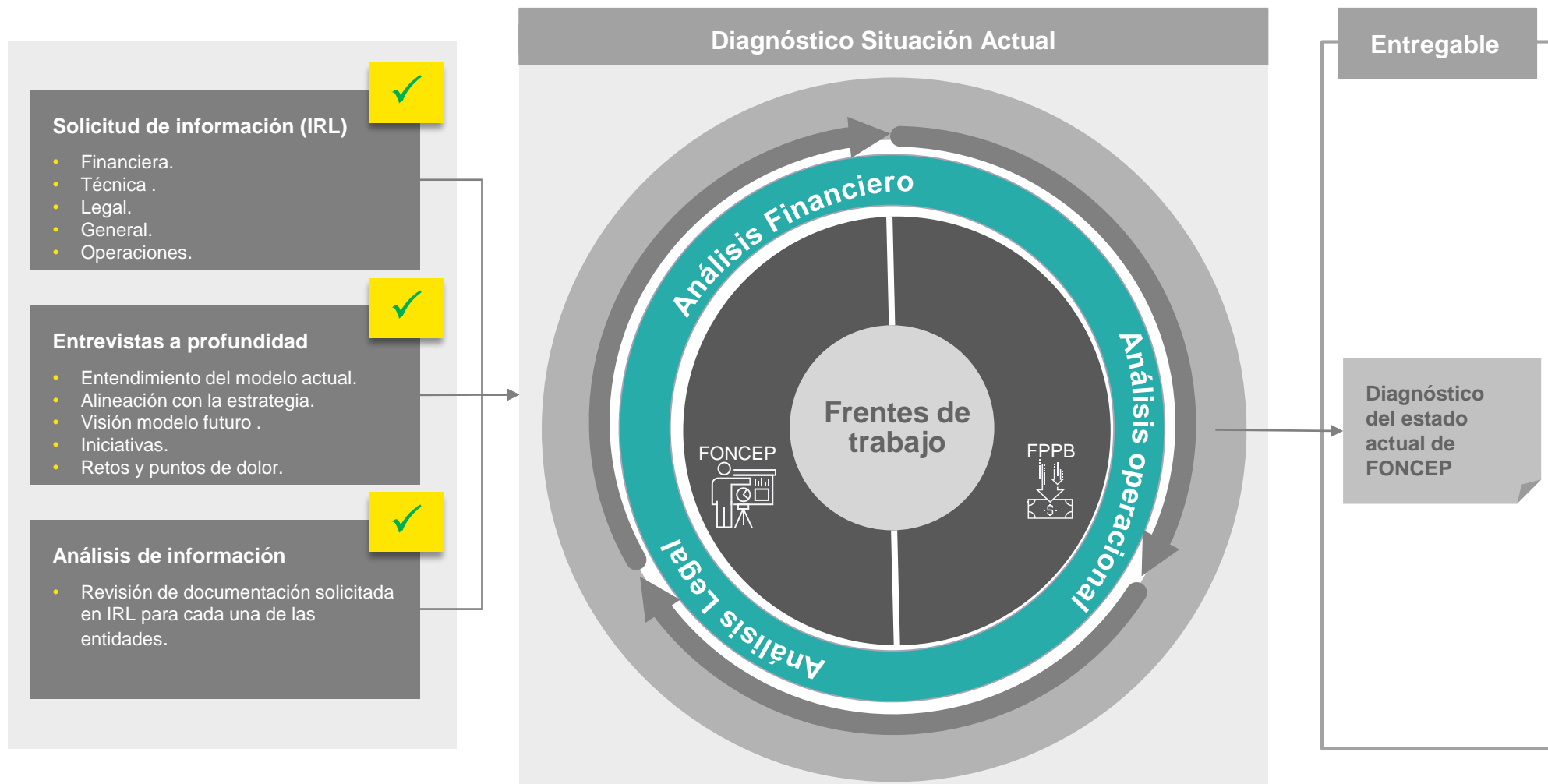
Metodología

1 Introducción

- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio
- 8 Modelo de Operación
- 9 Tecnología
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones

El diagnóstico está compuesto por diferentes hallazgos de estrategia, procesos, personas y tecnología, que son resultado de los análisis de la situación actual realizados en FONCEP y FPPB.





1 Introducción

¿Quién es FONCEP?

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

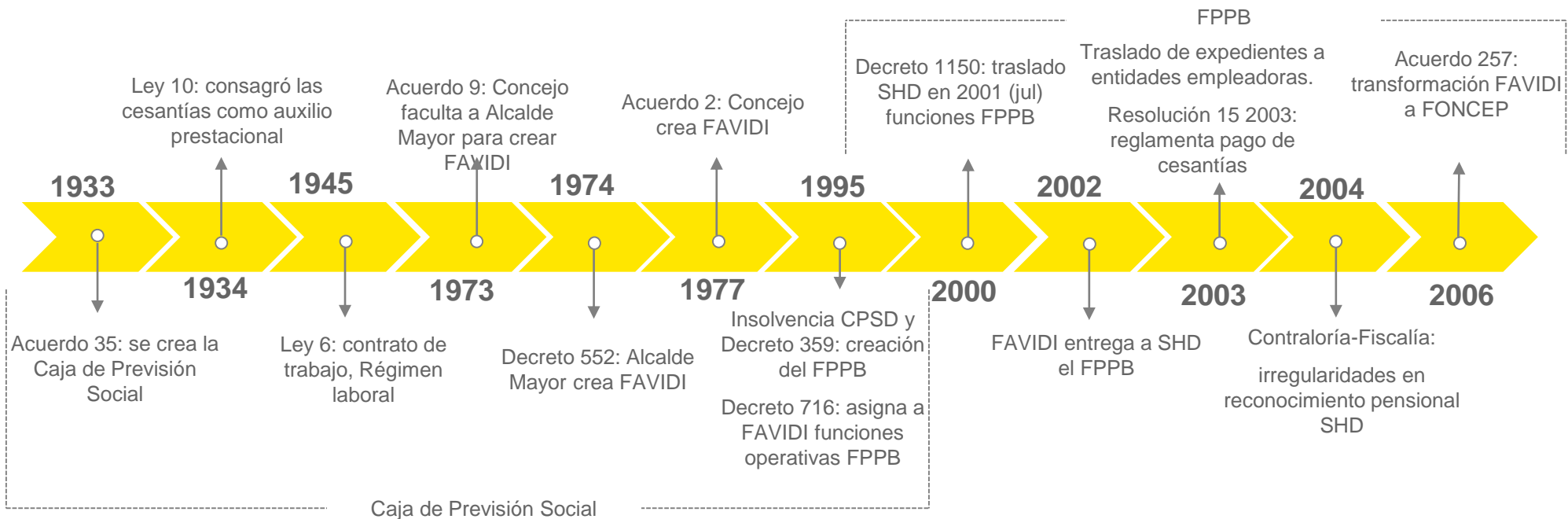
Información General de la Compañía



► Entidad pública que se encarga de:

1. Reconocer y pagar las cesantías de los servidores públicos del Distrito Capital.
2. Reconocer y pagar las obligaciones pensionales legales y convencionales de los organismos del Sector Central y las entidades descentralizadas a cargo del Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá (FPPB).
3. Verificar y consolidar la información laboral del Sistema de Seguridad Social en Pensiones de las entidades del Sector Central y las entidades descentralizadas a cargo del Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá.
4. Gestionar, normalizar, cobrar y recaudar la cartera hipotecaria del Fondo de Ahorro y Vivienda Distrital – FAVIDI.

Línea de tiempo de la Compañía



2

Entorno del sector





2 Entorno del sector

Entorno del sector

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Modelos de negocio similares

1 Colpensiones

Empresa Industrial y Comercial tiene por objeto la administración estatal del Régimen Solidario de Prima Media con Prestación Definida, las prestaciones especiales y la administración del Sistema de Ahorro de Beneficios Económicos Periódicos (BEPS).

Colpensiones cuenta con 3 productos: Pensiones del Régimen de Prima Media, Beneficios Económicos Periódicos y Conmutaciones pensionales.

2 Fondo Nacional del Ahorro

Empresa Industrial y Comercial creada para administrar las cesantías de los empleados del sector público y privado.

El FNA cuenta con 3 servicios: cesantías (ahorros de los trabajos en caso de quedar cesantes), crédito hipotecario por cesantías y crédito hipotecario por AVC (Ahorro Voluntario Contractual).

3 Protección

Empresa Industrial y Comercial, que tiene por objeto la administración de fondos de pensiones y cesantías que conforman el patrimonio autónomo e independiente.

Protección cuenta con 3 servicios: pago de cesantías, planes institucionales pensión voluntaria y pensiones obligatorias.

4 Porvenir

Empresa Industrial y Comercial, que tiene por objeto la administración de fondos de pensiones, cesantías y patrimonios autónomos.

Porvenir cuenta con 2 servicios: pago de cesantías y pago de pensiones voluntarias y obligatorias.

5 Colfondos

Empresa Industrial y Comercial, que tiene por objeto la administración de fondos de pensiones y cesantías

Colfondos cuenta con 2 servicios: pago de cesantías y pago de pensiones voluntarias y obligatorias.

6 Fuerzas militares y Policía Nacional

Es un régimen de excepción mediante el cual los empleados públicos de las fuerzas militares y policía que acrediten más de 20 años de servicio continuo, antes de Ley 100, disponen de beneficios en el cálculo de pensiones.

El fondo de prestaciones sociales del ministerio de defensa dispone de 6 servicios: Sustitución pensional, pensión por invalidez, pensión por vejez, pensión por jubilación y pensión por sobrevivencia.

7 Ecopetrol

Empresa de economía mixta que tiene por objeto la explotación petrolera.

Ecopetrol cuenta con un servicio: Pago de pensiones.

8 Fondo del Magisterio - FOMAG

El FOMAG fue creado por la ley 91 de 1989 como una cuenta especial de la nación, con el fin de garantizar las prestaciones económicas de los docentes del país.

El Fondo del Magisterio (FOMAG) dispone de 2 servicios: Pago de pensiones y pago de cesantías.

9 FONCEP (Desarrollo territorial)

Entidad pública que se encarga de reconocer y pagar las cesantías y obligaciones pensionales legales de los servidores públicos del Distrito Capital.

FONCEP cuenta con 2 servicios: reconocimiento y pago de cesantías y reconocimiento y pago de pensiones, bonos y cuotas partes.

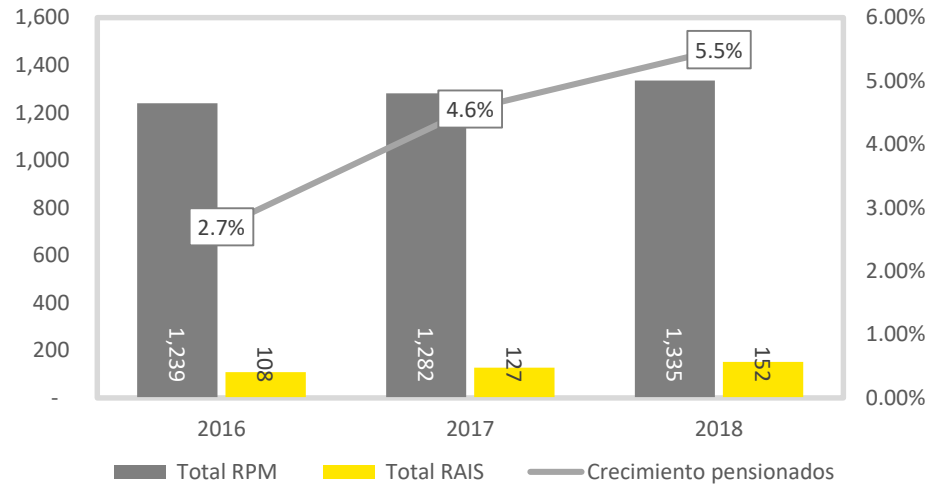


2 Entorno del sector

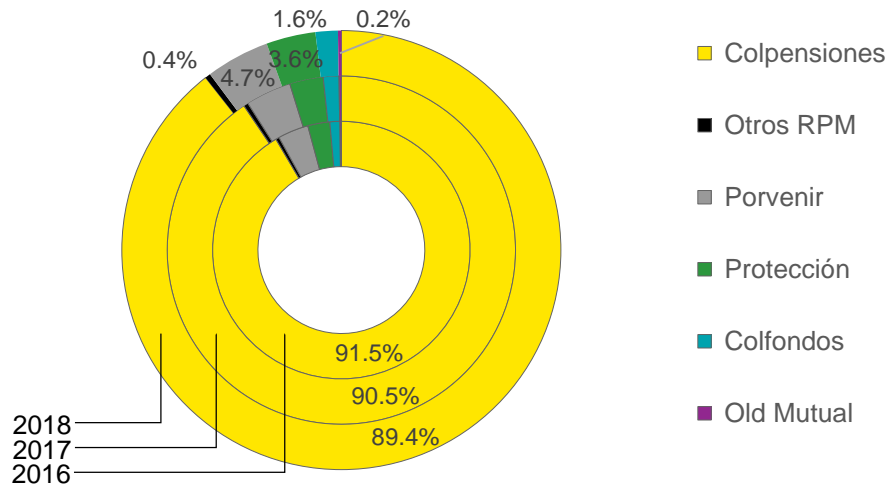
Entorno del sector pensiones

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Pensionados por régimen
(Miles de personas)



Participación de Mercado Pensionados



Consideraciones Clave

- Al cierre de 2018 el sistema pensional colombiano cuenta con aproximadamente 2,5 millones de pensionados.
- El número de personas pensionadas ha crecido en promedio 4,25% anual en los últimos tres años, equivalente a un CAGR de 5,03%. En números de pensionados esto equivale a 138.889 nuevos pensionados entre 2016 y 2018.
- Del total de pensionados en el sistema, el 89,79% de ellos se encuentran cobijados por el Régimen de Prima Media.
- La participación de mercado de pensionados por compañía a diciembre de 2018 se distribuye de la siguiente forma:
 - Colpensiones con un 89,4% del mercado equivalente a 1,33 millones de pensionados.
 - Porvenir con 4,7% del mercado equivalente a 69.691 pensionados.
 - Protección con un 3,6% del mercado equivalente a 54.076 pensionados.

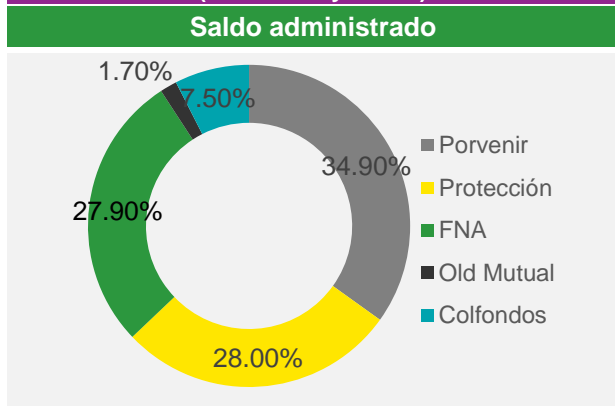


2 Entorno del sector

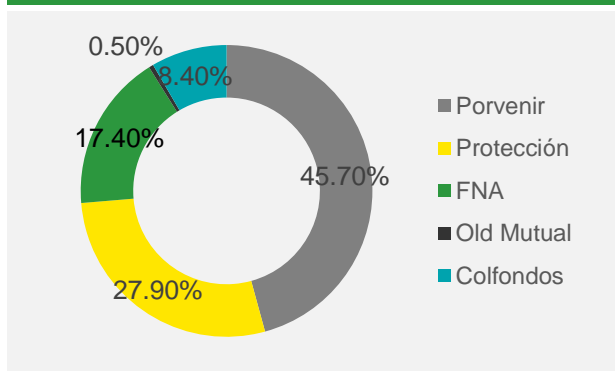
Entorno del sector del sector de Cesantías

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

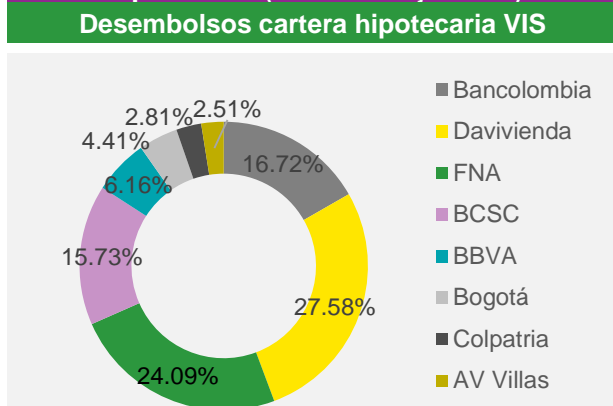
Participación en el mercado de Cesantías (cifras a mayo 2019)



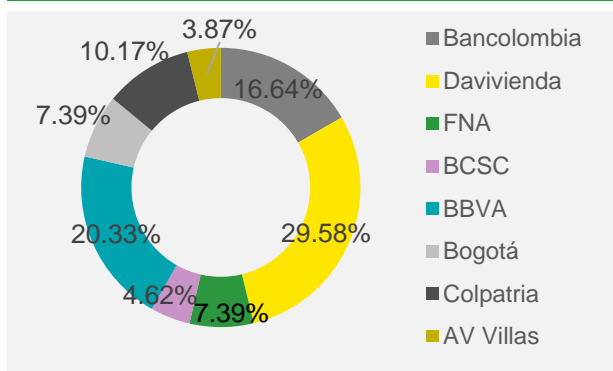
Número de afiliados



Participación en el mercado Crédito Hipotecario (cifras enero a julio 2019)



Desembolsos cartera hipotecaria no VIS



Consideraciones Clave

- Dentro del mercado de Cesantías, Protección cuenta con una mayor participación tanto en saldo administrativo (34,9%) como en número de afiliados (45,7%) seguido de Protección y FNA
- Dentro del mercado de crédito hipotecario en su cartera hipotecaria VIS se encuentra principalmente Davivienda, seguido de FNA y Bancolombia con un 27,5%, 24,0% y 16,7% respectivamente.
- Por otro lado, en la cartera hipotecaria no VIS se encuentra nuevamente liderando Davivienda con un 29,5%, Bancolombia con un 16,6% y BBVA con un 20,3%

3

Naturaleza jurídica y estructura accionaria





3 Naturaleza jurídica y estructura accionaria

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones - FONCEP

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Naturaleza Jurídica

- ▶ Establecimiento público del orden distrital
- ▶ Con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio

Régimen jurídico de creación, adopciones y modificaciones

- ▶ Norma de creación del Fondo de Ahorro y Vivienda Distrital (FAVIDI), transformado en el año 2006 en el Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones (FONCEP) :
 - ▶ Decreto No. 552 de 1974 (Derogado por el artículo 40 del Acuerdo 2 Distrital de 1977): Por el cual se crea el Fondo de Vivienda Distrital (FAVIDI), se establecen disposiciones sobre auxilios de cesantía de empleados públicos y **trabajadores oficiales** del Distrito Especial de Bogotá y se dictan otras normas.
 - ▶ Decreto No. 952 de 1974 (Derogado por el artículo 40 del Acuerdo 2 de 1977 del Concejo de Bogotá).
 - ▶ Acuerdo 2 de 10 de mayo de 1977 del Concejo de Bogotá D.C.: Por el cual se crea el Fondo de Ahorro y Vivienda Distrital (FAVIDI).
- ▶ Adopciones y modificaciones:
 - ▶ Acuerdo 257 de Noviembre 30 de 2006 del Concejo de Bogotá D.C.: Transforma el Fondo de Ahorro y Vivienda Distrital (FAVIDI) el cual en adelante se denominará Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones (FONCEP), señala la constitución de su patrimonio, el objeto y las funciones que deberá cumplir, así como los órganos de Dirección.
 - ▶ Acuerdo de Junta Directiva 02 de 2007 del FONCEP: Adopta la estructura interna y funcional del Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones - FONCEP.
 - ▶ Acuerdo de Junta Directiva 0013 de 2007 del FONCEP: Por el cual se modifica los Artículos 5, 8, 9, 10 y 11 del Acuerdo 02 de 2007 del FONCEP, en cuanto a las funciones de la Oficina Asesora Jurídica, la Subdirección Financiera y Administrativa, la Subdirección de Prestaciones Económicas, la Gerencia de Pensiones y la Gerencia de Bonos y Cuotas Partes.
 - ▶ Acuerdo Distrital 645 de Junio 9 de 2016, por el cual se adopta el Plan de Desarrollo Económico, Social, Ambiental y de Obras Públicas para Bogotá D.C. 2016 - 2020 "Bogotá Mejor Para Todos": Adiciona al artículo 65 del Acuerdo 257 de 2006 los literales c. y d, así como el párrafo de dicho artículo.



3 Naturaleza jurídica y estructura accionaria

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones - FONCEP

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Órgano al cual está adscrita la entidad

- ▶ Adscrita a la Secretaría Distrital de Hacienda (Acuerdo 257 de Noviembre 30 de 2006, artículo 61, literal a).

Entidades de vigilancia y control

- ▶ Contraloría de Bogotá (Acuerdo 658 de 2016 artículo 4)
- ▶ Personería de Bogotá (Acuerdo 34 de 1993 numeral 3.11 del artículo 4)
- ▶ Veeduría Distrital (Decreto 24 de 1993 artículo 4)
- ▶ Procuraduría General de la Nación (Constitución Política artículo 277)
- ▶ Concejo de Bogotá (Decreto 1421 de 1993 artículo 8)

Régimen patrimonial

- ▶ Régimen de derecho público.
- ▶ Su patrimonio es propio (Acuerdo 257 de 2006 del Concejo de Bogotá D.C., artículo 60) y está conformado por lo siguiente, de acuerdo con el Acuerdo 257 de 2006, artículo 69, inciso 2º:
 - ▶ Todos los bienes que hayan sido aportados al FONCEP por el Distrito Capital o adquiridos con recursos provenientes del Distrito.
 - ▶ Los bienes muebles e inmuebles que como persona jurídica haya adquirido o adquiera a cualquier título.



3 Naturaleza jurídica y estructura accionaria

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones - FONCEP

1 Introducción

2 Entorno del sector

3 Naturaleza jurídica y ...

4 Política pública que atiend ...

5 Estructura de Gobierno ...

6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio

8 Modelo de Operación

9 Tecnología

10 Estructura Organizacional

11 Información Financiera

12 Conclusiones

Régimen presupuestal

- ▶ Le aplica el Estatuto Orgánico de Presupuesto del Distrito en lo relativo a su elaboración, tramitación, aprobación y ejecución (Decreto 714 de 1996, artículos 1º y 2º y Acuerdo 257 de 2006 del Concejo de Bogotá D.C., artículo 69).

Régimen contractual

- ▶ Estatuto General de Contratación de la Administración Pública (Ley 80 de 1993, artículos 2, 13 y 32).

Régimen laboral

- ▶ Los trabajadores del FONCEP, son **trabajadores oficiales**, salvo el Gerente, los Sub-Gerentes, los Jefe de División, que son empleados públicos (Acuerdo 2 de 1977, artículo 9, literal n).

Régimen de modificación

- ▶ Las siguientes modificaciones deben realizarse por medio de Acuerdo (Ley 489 de 1998, artículo 50 y parágrafo del artículo 2):
 - ▶ Denominación
 - ▶ Naturaleza jurídica
 - ▶ Régimen jurídico
 - ▶ Sede
 - ▶ Integración de su patrimonio
 - ▶ Los órganos superiores de dirección y administración y la forma de integración y de designación de sus titulares
 - ▶ La Secretaría al cual estarán adscritos o vinculados
- ▶ Las siguientes modificaciones pueden realizarse por medio de Decreto Distrital (Decreto 1421 de 1993, artículo 38, numerales 9 y 10):
 - ▶ Crear, suprimir o fusionar los empleos de la administración central, señalarles sus funciones especiales y determinar sus emolumentos con arreglo a los acuerdos correspondientes. Con base en esta facultad, no podrá crear obligaciones que excedan el monto global fijado para gastos de personal en el presupuesto inicialmente aprobado.
 - ▶ Suprimir o fusionar las entidades distritales de conformidad con los acuerdos del Concejo.



3 Naturaleza jurídica y estructura accionaria

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones - FONCEP

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

La estructura del FONCEP es la siguiente:



Entidad Territorial	Aporte
Distrito Capital	100%

Capital fiscal a agosto de 2019 (Estados Financieros a 31 de agosto de 2019)	\$ 5.424.446.312.526,77
--	-------------------------

<p>Objeto social (Acuerdo 257 de 2006, artículo 65; Acuerdo de Junta Directiva 02 de 2007, artículo 1º y Acuerdo 645 de 2016, artículo 119)</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▶ Reconocer y pagar las cesantías de los servidores públicos del Distrito Capital. ▶ Pagar las obligaciones pensionales legales y convencionales de los organismos del Sector Central y las entidades descentralizadas a cargo del Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá, y reconocer y pagar las obligaciones pensionales que reconozca a cargo de las entidades del nivel central y las entidades descentralizadas que correspondan, de acuerdo con los mecanismos legales establecidos. ▶ Verificar y consolidar la información laboral del Sistema de Seguridad Social en Pensiones de las entidades del Sector Central y las entidades descentralizadas a cargo del Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá. ▶ Gestionar, normalizar, cobrar y recaudar la cartera hipotecaria del Fondo de Ahorro y Vivienda Distrital – FAVIDI.
---	---

4

Política pública que atiende y condiciones de modificación





4 Política pública que atiende y condiciones de modificación

Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones - FONCEP

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atie ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Política pública al momento de creación	Evolución en el tiempo	Rol Actual
<ul style="list-style-type: none"> ▶ El FAVIDI se crea para saldar el déficit por concepto de cesantías causadas y no pagadas del sector público distrital, y establecer sistemas adecuados y reservas suficientes para atender oportunamente el pasivo a cargo de la Administración Central, Fondos Rotatorios y Entidades Descentralizadas por tal concepto. (Acuerdo 2 de 1977 artículo 2). 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ Se transforma el FAVIDI en el FONCEP (Acuerdo 257 de 2006). ▶ El FONCEP acoge las obligaciones del FAVIDI (Acuerdo 257 de 2006, artículo 60). ▶ El FONCEP, además de su objeto social principal, acoge las siguientes obligaciones (Acuerdo Distrital 645 de 2016, artículo 119): <ul style="list-style-type: none"> ▶ Verificar y consolidar la información laboral del Sistema de Seguridad Social en Pensiones de las entidades descentralizadas a cargo del Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá. ▶ Gestionar, normalizar, cobrar y recaudar la cartera hipotecaria del FAVIDI. 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ Actualmente el FONCEP continúa cumpliendo la política pública pensional del Distrito.



4 Política pública que atiende y condiciones de modificación

Limitaciones o potenciales restricciones regulatorias o legales

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atie ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Limitaciones o potenciales restricciones de los modelos

Limitaciones estatutarias

- ▶ De acuerdo con los Estatutos enviados por FONCEP (Acuerdo 01 de 2018), no se identifican limitaciones estatutarias.

Respecto a los afiliados al régimen de cesantías

- ▶ Al momento de envío de este Diagnóstico, no se identifican limitaciones respecto de la posibilidad de que se genere un cambio en el administrador de las cesantías.
- ▶ No obstante, el análisis definitivo sobre este particular, así como el trámite normativo correspondiente, se realizará en las entregas posteriores.

Respecto al régimen aplicable a las pensiones

- ▶ Al momento de envío de este Diagnóstico, no se identifican limitaciones respecto de la posibilidad de que se genere un cambio en el administrador de las pensiones.
- ▶ Al respecto, valga la pena mencionar que en materia pensional, el reconocimiento de la pensión es un derecho adquirido dado por situaciones jurídicas consolidadas (Corte Constitucional, Sentencia C-242/09, Magistrado Ponente Mauricio González Cuervo).
- ▶ En caso que se decida que el reconocimiento y pago de pensiones se delega en otra Entidad, deberá realizarse la asignación mediante Acuerdo del Consejo Distrital de esta función a la nueva Entidad.
- ▶ A pesar de lo indicado previamente, agradecemos tener presente que el análisis definitivo sobre este particular, así como el trámite normativo correspondiente, se realizará en las entregas posteriores.

5

Estructura de Gobierno Corporativo





5 Estructura de Gobierno Corporativo

Órganos corporativos

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Junta Directiva

- ▶ **Número de miembros:** seis (6) miembros.
- ▶ **Órgano que los designa:** Predeterminado por el acto de creación.
- ▶ **Forma de nominación/delegado:**
 - ▶ El Alcalde Mayor o su delegado, quien la presidirá
 - ▶ Cinco (5) delegados por el Alcalde Mayor

Funciones principales (Acuerdo 2 de 2007, artículo 16):

- ▶ Formular la política general de la entidad en concordancia con el Plan de Desarrollo Económico, Social y de Obras Públicas del Distrito Capital.
- ▶ Aprobar anualmente los planes, programas, proyectos y el presupuesto del Fondo, así como las modificaciones que se hagan a los mismos, de acuerdo con las disposiciones distritales vigentes sobre el tema y que sean de su competencia de conformidad con el reglamento.
- ▶ Adoptar y modificar los Estatutos del Fondo.
- ▶ Determinar la estructura interna del Fondo, señalar las funciones básicas de cada una de sus dependencias.
- ▶ Fijar la planta de cargos, la nomenclatura y la clasificación de los empleos, la escala de remuneración de las diferentes categorías de empleos, y los emolumentos de los servidores y servidoras de la entidad

Director

- ▶ Un (1) Director General.
- ▶ Designado por el Alcalde Mayor (artículo 17 del Acuerdo 2 de 2007)

Funciones principales (Acuerdo 2 de 2007, artículo 19):

- ▶ Dirigir, coordinar y controlar las actividades de la entidad, en concordancia con las políticas que trace la Junta Directiva y con los objetivos del Fondo.
- ▶ Nombrar y remover el personal de la entidad así como ordenar su suspensión cuando a ello hubiere lugar, expedir los actos administrativos, realizar las operaciones y celebrar los contratos que se requieran para el buen funcionamiento del Fondo, de acuerdo con las normas vigentes.
- ▶ Aprobar los proyectos, planes de gestión interna presentados por las dependencias y presentarlos para aprobación de la Junta Directiva.
- ▶ Someter a la Junta las modificaciones de los estatutos que considere pertinentes para el normal funcionamiento de la entidad.



5 Estructura de Gobierno Corporativo

Órganos de supervisión y control

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

- ▶ Integrado por (Resolución No. DG 005 de 2018 Art 17):
 - ▶ Director general, o su delegado.
 - ▶ Subdirector financiero o administrativo.
 - ▶ Subdirector técnico de prestaciones económicas.
 - ▶ Jefe de la oficina asesora de planeación.
 - ▶ Jefe de la oficina asesora jurídica.

- ▶ Funciones (Resolución No. DG 005 de 2018, artículo 18):
 - ▶ Evaluar el estado del Sistema de Control Interno.
 - ▶ Verificar los procesos relacionados con el reconocimiento y pago de pensiones a cargo de FONCEP, del manejo de los recursos, bienes y los sistemas de información de la Entidad y recomendar los correctivos que sean necesarios.
 - ▶ Interna y el Código de ética del auditor
 - ▶ Revisar la información contenida en los Estados Financieros de la Entidad.
 - ▶ Conocer y resolver los conflictos de interés.

Comité de Conciliación

- ▶ Integrado por (Resolución No. DG 005 de 2018 Art 22):
 - ▶ Director general, o su delegado.
 - ▶ Subdirector financiero o administrativo.
 - ▶ Subdirector técnico de prestaciones económicas.
 - ▶ Jefe de la oficina asesora jurídica.
 - ▶ Responsable del área de cartera y jurisdicción coactiva.

- ▶ Funciones (Resolución No. DG 005 de 2018, artículo 24):
 - ▶ Formular y ejecutar políticas de prevención del daño antijurídico.
 - ▶ Diseñar las políticas generales que orientan los intereses de FONCEP.
 - ▶ Estudiar y evaluar los procesos que cursen o hayan cursado en contra de FONCEP.
 - ▶ Fijar directrices institucionales para la aplicación de los mecanismos de arreglo directo.
 - ▶ Determinar la procedencia o improcedencia de la conciliación en los casos presentados ante el Comité.



5 Estructura de Gobierno Corporativo

Órganos de supervisión y control

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Comité de Contratación

- ▶ Integrado por (Resolución No. DG 005 de 2018, Art 40):
 - ▶ Director general, o su delegado.
 - ▶ Subdirector financiero o administrativo.
 - ▶ Subdirector técnico de prestaciones económicas.
 - ▶ Jefe de la oficina asesora de planeación.
 - ▶ Jefe de la oficina asesora jurídica.
 - ▶ Responsable del área administrativa.
 - ▶ Responsable del área financiera.

- ▶ Funciones (Resolución No. DG 005 de 2018, artículo 42):
 - ▶ Formular políticas, directrices, criterios y estrategias que deben regir la actividad contractual en cada una de sus instancias.
 - ▶ Revisar y recomendar para aprobación del Director General el Plan Anual de Adquisiciones.
 - ▶ Controlar la ejecución de los procesos contractuales en las diferentes modalidades.
 - ▶ Examinar temas en materia precontractual, contractual y post contractual cuando algún miembro del Comité de Contratación estime necesario la asesoría del Comité.

Comité Asesor de la Dirección

- ▶ Integrado por (Resolución No. DG 005 de 2018, Art 50):
 - ▶ Director general, o su delegado.
 - ▶ Subdirector financiero o administrativo.
 - ▶ Subdirector técnico de prestaciones económicas.
 - ▶ Jefe de la oficina asesora jurídica.
 - ▶ Jefe de la oficina asesora de planeación.
 - ▶ Jefe de la oficina de informática y de sistemas.
 - ▶ Asesor de Dirección General.

- ▶ **Funciones (Resolución No. DG 005 de 2018, artículo 52):**
 - ▶ Asesorar y diseñar políticas de planeación estratégica.
 - ▶ Brindar asesoría en temas jurídicos relacionados con la aplicación de leyes, normativas y reglamentos.
 - ▶ Brindar asesoría en procesos de contratación.
 - ▶ Proponer mecanismos y directrices para la elaboración del presupuesto.



5 Estructura de Gobierno Corporativo

Políticas de Gobierno de Corporativo

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Código de Buen Gobierno (Acuerdo de Junta Directiva 003 de 2018)



- Fecha de adopción: 18 de enero de 2018
- Última modificación: 18 de enero de 2018
- Publicado: 2018
- Marco regulador: Integrar y divulgar los valores, principios, políticas, reglas, procesos y prácticas, que le permitan a FONCEP funcionar de manera eficiente y transparente para satisfacer a todos sus grupos de interés.



Otros elementos de gobierno corporativo

- 1 La Entidad prevé reglas en materia de inhabilidades, incompatibilidades y conflicto de interés.
- 2 Cuenta con Comités Internos.
- 3 La Entidad cuenta con una página WEB corporativa actualizada.
- 4 Rendición de cuentas periódicas (informe periódico anual sobre el estado de los derechos fundamentales de los usuarios de la entidad).
- 5 Elaboración y publicación del **informe anual de Gobierno Corporativo**.



6

Plan Estratégico





6 Plan Estratégico

Misión, Visión, Objetivos Estratégicos

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones



Misión (Diciembre 2019)

Garantizar con efectividad los derechos prestacionales y de seguridad social de sus afiliados. Con el fin de dar cumplimiento a lo anterior, FONCEP definió 5 habilitadores de su misión:

- Reconocer el derecho prestacional.
- Prestar servicios de forma planificada y haciendo buen uso de los recursos.
- Dar garantía de la prestación beneficiosa de servicios.
- Beneficiar o habilitar el ejercicio de derechos de los ciudadanos a través de los servicios entregados.
- Reconocer el derecho a la seguridad social.



Visión (Diciembre 2019)

A diciembre de 2019, FONCEP, administrará la información de las historias laborales asignadas, determinará el pasivo pensional distrital y será reconocida por la transparencia y eficiencia en su gestión.



Objetivos estratégicos

V1

Centralización de la información de la Historia Laboral Pensional Distrital.

V2

Lograr la razonabilidad del pasivo pensional distrital.

H1

Fortalecimiento organizacional a través de:

H 1.1 La implementación de buenas practicas organizacionales.

H 1.2 Consolidación de los servicios y procesos misionales.

H 1.3 Fortalecimiento de la infraestructura física y locativa de FONCEP.

Nota 1: Una vez cambie la administración distrital la misión, visión y objetivos del FONCEP pueden entrar en evaluación y se determinará si deben ser cambiados o si continúan siendo los mismos. En el entendimiento, se ha establecido que la misión, visión y objetivos estratégicos no deberían cambiar, al menos, hasta diciembre de 2019.

Nota 2: A la fecha de elaboración de este informe, se contó con el detalle de indicadores de medición de los objetivos estratégicos y su avance esperado para mayo de 2019; sin embargo, el avance esperado para la fecha de elaboración del documento no fue suministrada.



6 Plan Estratégico

Balanced Score Card

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

FONCEP ha definido 5 indicadores estratégicos como parte de la implementación de su Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). **Estos indicadores estratégicos, implementados desde enero de 2018**, priorizan la respuesta a solicitudes de beneficiarios del FONCEP y del Fondo de Prestaciones del Distrito, además de la efectividad financiera, reflejada en la recuperación de cartera de FAVIDI y la efectividad en la ejecución de saldos de cuotas partes pensionales. El promedio general de la evaluación de desempeño con corte a mayo de 2019, fue de 90,35%.

Actualmente FONCEP se encuentra evaluando la posibilidad de ajustar el Balanced Score Card con el fin de mejorar su alineación estratégica.

Balanced Score Card – FONCEP			
Objetivos estratégicos	Indicador	Cumplimiento a mayo 2019	Meta 2019
1 (V1) Centralizar la información de la Historia Laboral Distrital	1. Porcentaje de información de historias laborales centralizadas asignadas al FONCEP	84,50%	80%
	2. Oportunidad de respuesta a solicitudes pensionales	97,58%	100%
2 (V2) Lograr la Razonabilidad del Pasivo Pensional Distrital	3. Efectividad en la ejecución de saldos de cuotas partes pensionales	80,13%	100%
	4. Porcentaje de cartera FAVIDI saneada	100%	100%
3 (H1) Fortalecer la Transparencia y Eficiencia Organizacional a través de: (H1.1) Implementar Buenas Prácticas Organizacionales (H1.2) Consolidar los Servicios y Procesos Misionales (H1.3) Fortalecimiento de la Infraestructura Física y Locativa	5. Oportunidad de respuesta a PQRS	89,55%	95%



6 Plan Estratégico

Iniciativas en curso y planeadas FONCEP

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Iniciativas estratégicas (Todas asociadas al proyecto de inversión 977)

Nombre de iniciativa	Meta de inversión
Armonización del sistema de gestión documental en el FONCEP	<ul style="list-style-type: none"> Implementar el 100% del plan de trabajo de la armonización del Sistema de Gestión Documental en el FONCEP
Gestión de servicios tecnológicos	<ul style="list-style-type: none"> Implementar el 100% del plan de trabajo de la Gestión TIC del FONCEP
Razonabilidad de los estados financieros	<ul style="list-style-type: none"> Implementar el 100% del plan de trabajo para lograr la razonabilidad de los Estados Financieros
Fortalecer el modelo de gestión de iniciativas	<ul style="list-style-type: none"> Implementar el 100% del plan de trabajo del Modelo de Gestión de iniciativas
Razonabilidad del pasivo pensional del distrito	<ul style="list-style-type: none"> Determinar el 100% del pasivo pensional del distrito
Infraestructura física para la gestión institucional	<ul style="list-style-type: none"> Adecuar el 100% de la infraestructura física para la gestión institucional
Implementación de MIPG	<ul style="list-style-type: none"> Implementar el 100% del plan de trabajo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión para el FONCEP
Centralizar la información de la historia laboral pensional distrital	<ul style="list-style-type: none"> Implementar el 100% del plan de trabajo del desarrollo de una herramienta tecnológica que permita validar la historia laboral pensional de los empleados de las entidades distritales adscritas al FONCEP, y gestionar la corrección de las inconsistencias.
Diseño e implementación del modelo de servicio del FONCEP	<ul style="list-style-type: none"> Implementar el 100% del modelo de servicio al cliente

Puntos de atención

- FONCEP ha identificado potenciales nuevas metas de inversión, relacionadas con la modernización de la tecnología y el fortalecimiento del modelo de gestión documental que soportan los procesos misionales de la entidad.
- FONCEP dispone de un seguimiento centralizado a la ejecución de las iniciativas, en relación con la gestión de cuotas partes. Con este seguimiento busca que todas las actividades relacionadas con cuotas partes sean prioritarias y se ejecuten de forma articulada. A este seguimiento se le conoce como "Gestión del FPPB".



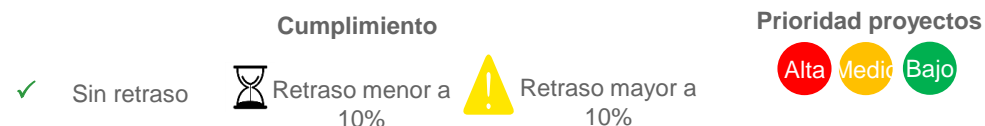
6 Plan Estratégico

Iniciativas en curso y planeadas FONCEP (Asociadas al proyecto 977)

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

De acuerdo con la estructuración del plan estratégico de FONCEP existe un proyecto en ejecución (Proyecto de inversión 977), compuesto de 9 iniciativas estratégicas. Estas iniciativas fueron definidas en el año 2017 y cada una de ellas atiende una meta de inversión.

Nombre de iniciativa	Cifras septiembre 2019			
	Avance actual del proyecto	Cumplimiento frente a lo planeado	Presupuesto (COP)	Prioridad
Armonización del sistema de gestión documental en el FONCEP	76,52%	✓	1.723.440.000	●
Gestión de servicios tecnológicos	85,26%	⌚	1.513.889.200	●
Razonabilidad de los estados financieros	84,26%	⚠	556.120.208	●
Fortalecer el modelo de gestión de iniciativas	83,77%	⚠	489.036.744	●
Razonabilidad del pasivo pensional del distrito	81,36%	⚠	296.424.000	●
Infraestructura física para la gestión institucional	99,02%	✓	262.106.000	●
Implementación de MIPG	95,15%	⌚	253.493.288	●
Centralizar la información de la historia laboral pensional distrital	79,26%	⚠	247.412.360	●
Diseño e implementación del modelo de servicio del FONCEP	93,26%	⌚	118.344.200	●
Total			5.460.266.000	



7

Modelo de negocio





7 Modelo de negocio

Análisis por tipo de clientes

1	Introducción
2	Entorno del sector
3	Naturaleza jurídica y ...
4	Política pública que atiend ...
5	Estructura de Gobierno ...
6	Plan Estratégico

7	Modelo de negocio
8	Modelo de Operación
9	Tecnología
10	Estructura Organizacional
11	Información Financiera
12	Conclusiones

Segmentación por tipo de cliente

1 Centralizadas

- | | |
|---|--|
| 1. Alcaldía Mayor de Bogotá D.C (Secretaría General). | 7. Secretaria Distrital de Educación. |
| 2. Concejo de Bogotá. | 8. Secretaria Distrital de Planeación. |
| 3. Secretaria Distrital de Gobierno. | 9. Secretaria de Integración Social. |
| 4. Secretaria Distrital de Ambiente. | 10. Secretaria de Cultura, Recreación y Deporte. |
| 5. Secretaria Distrital de Hacienda. | 11. Unidad de rehabilitación y mantenimiento vial. |
| 6. Secretaria de Salud. | 12. Servicio Civil Distrital. |
| | 13. Cuerpo Oficial de Bomberos. |

2 Descentralizadas

- | | |
|---|---|
| 1. Caja de Vivienda Popular. | 8. Instituto Distrital de Turismo. |
| 2. FONCEP. | 9. Unidad Administrativa de Catastro Distrital. |
| 3. Instituto Social de la Participación y Acción Comunal. | 10. Instituto de Desarrollo Urbano. |
| 4. Lotería de Bogotá. | 11. Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud. |
| 5. Instituto Distrital de Patrimonio Cultural. | 12. Instituto para la economía Social. |
| 6. Orquesta Filarmónica de Bogotá. | 13. Instituto Distrital para la Recreación y el Deporte. |
| 7. Fundación Gilberto Álzate Avendaño. | |

3 Hospitales

- | | |
|--------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. Hospital Bosa Nivel II. | 13. Hospital Santa Clara. |
| 2. Hospital del Sura E.S.E. | 14. Hospital Simón Bolívar Nivel III. |
| 3. Hospital Meissen. | 15. Hospital Tunjuelito. |
| 4. Hospital Pablo VI de Bosa. | 16. Hospital Usme. |
| 5. Hospital centro Oriente Nivel II. | 17. Hospital San Blass. |
| 6. Hospital de Engativá. | 18. Hospital Suba. |
| 7. Hospital Nazareth. | 19. Hospital Usaquén. |
| 8. Hospital Rafael Uribe Uribe. | 20. Hospital Fontibón Nivel II. |
| 9. Hospital Chapinero E.S.E. | |
| 10. Hospital la Victoria. | |
| 11. Hospital Occidente de Kennedy. | |
| 12. Hospital San Cristóbal. | |

4 Entidades de control

- | | |
|--------------------------|----------------------------------|
| 1. Contraloría de Bogotá | 3. Veeduría distrital de Bogotá. |
| 2. Personería de Bogotá | |

Consideraciones clave

- A diciembre de 2018 el FPPB se encuentra a cargo del pasivo pensional de 13 entidades centralizadas, 13 descentralizadas, 20 hospitales y 3 entes de control, para un total de 51 entidades (que no incluyen entidades del convenio FER, es decir, las entidades de sector educación).
- Por otro lado, para 1.163 cuotapartistas, el FONCEP pagó un valor de cuotas partes por 10.066 COPm, de las cuales el 11,8% son pagadas con recursos de FONPET y 88,2% son pagadas con recursos provenientes del encargo fiduciario.



7 Modelo de negocio

Análisis por tipo de clientes

- 1 Introducción
- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio**
- 8 Modelo de Operación
- 9 Tecnología
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones

Fondo de Pensiones públicas de Bogotá (FPPB)

Segmentación por tipo de cliente

5 Usuarios finales

Normativa aplicable por tipo de prestación económica*

Tipo de usuarios finales de FPPB	Normativa aplicable
Beneficiarios de pensión de vejez con transición	Ley 6 de 1945, Ley 33 de 1985, Ley 71 de 1982
Beneficiarios de pensión de vejez sin transición / Sobrevivientes / Invalidez	Ley 797 de 2013
Beneficiarios de bonos pensionales	Ley 100 de 1993

Consideraciones clave FPPB

- El FPPB se encarga de los pagos para los sectores propósito general y salud.
- El cubrimiento del pasivo pensional se realiza a través de los recursos que provienen de las transferencias del consorcio FONPET y el encargo fiduciario (patrimonio autónomo) que se encuentra a cargo de Fidupervisora.
- En 2018 se pagaron un total de 870 bonos pensionales por un valor de 128 COPm, se recaudaron un total de 8.713 cuotas partes cobradas en pre-jurídico por un valor de 83.523 COPM y se recaudaron por tesorería cuotas partes por un valor de 63.670 COPm.

FONCEP

Segmentación por tipo de cliente

1 Usuarios finales

Normativa aplicable por tipo de prestación económica*

Tipo de usuarios finales de FPPB	Normativa aplicable
Cesantías	Ley 50 de 1990
Cartera hipotecaria (FAVIDI)	Ley 546 de 1999

Cobertura del pasivo por cesantías

2017	55,42%
2018	34,73%
2019	36,87%

Créditos activos 2018

61

Activos	52
Inactivos	9

96% de los créditos depurados

*El régimen de transición aplicable a los empleados públicos del Distrito se rige por varias normas. Con la expedición de la Ley 100 de 1993 se preservaron los derechos adquiridos, y se estableció un régimen de fondos departamentales y municipales de pensiones públicas que sustituyera en el pago de las pensiones a cargo de las cajas o fondos pensionales públicos del respectivo nivel territorial. Para el caso de Bogotá las pensiones son reconocidas por el Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá.

Consideraciones clave FONCEP

- FONCEP administra el Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá (FPPB), el cual se encarga del pago de nómina pensional, cuotas partes y bonos pensionales de las personas que trabajaron en entidades del distrito: centralizadas, descentralizadas y hospitales a través de recursos provenientes del encargo fiduciario o patrimonio autónomo de la entidad y del consorcio FONPET.
- Por otro lado, FONCEP, se encarga del pago de las cesantías retroactivas (normativa aplicable antes de la ley 100) a empleados que aún se encuentran trabajando con entidades del distrito: centralizadas, descentralizadas y hospitales, y de la administración de la cartera FAVIDI.
- A diciembre de 2018 la cartera FAVIDI cuenta con 61 créditos de los cuales 52 se encuentran activos y 9 inactivos con un porcentaje de depuración de 96% de los créditos a través de una proceso de reliquidación que comenzó en 2016.

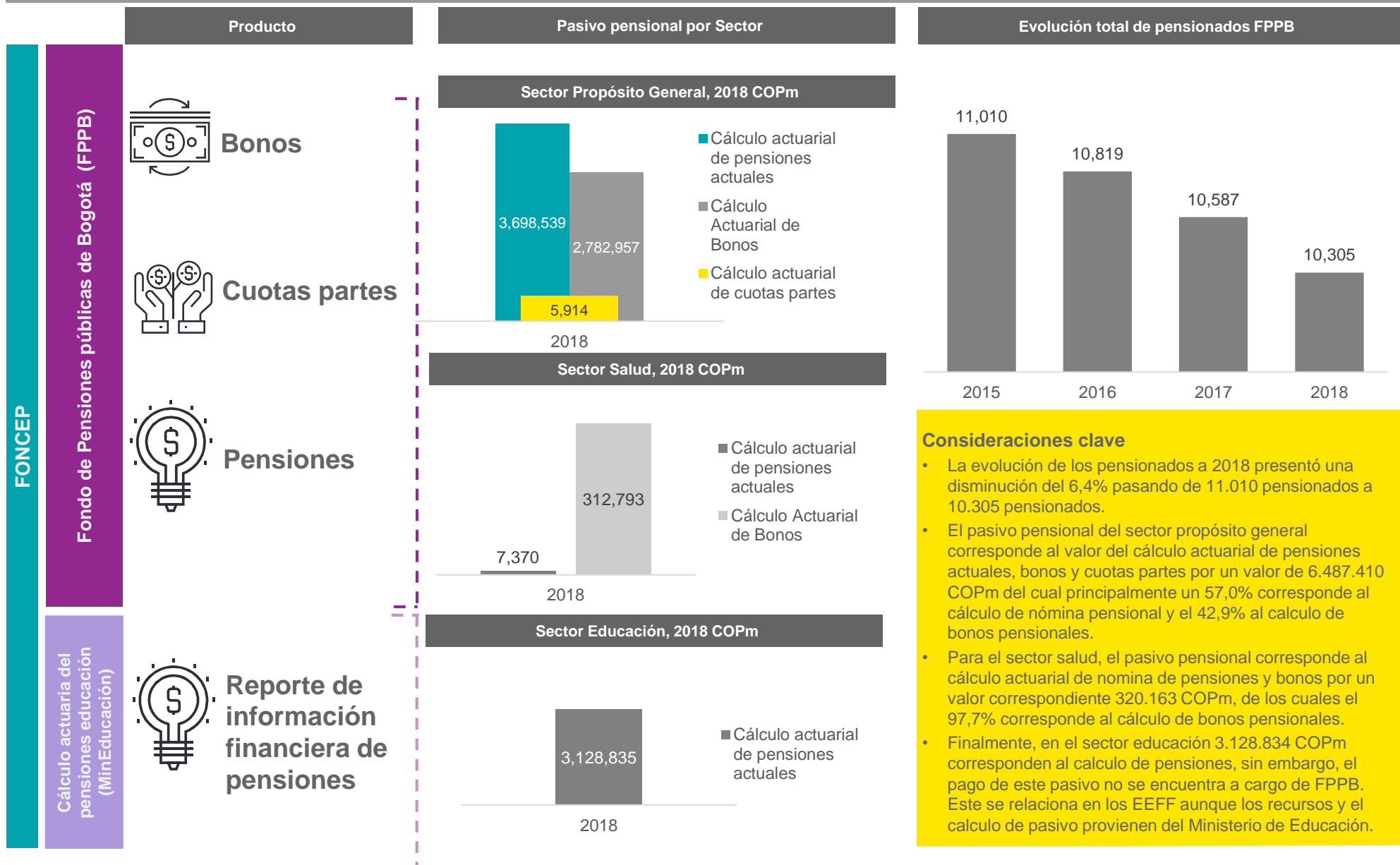


7 Modelo de negocio

Análisis por tipo de productos

- 1 Introducción
- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio**
- 8 Modelo de Operación
- 9 Tecnología
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones



Consideraciones clave

- La evolución de los pensionados a 2018 presentó una disminución del 6,4% pasando de 11.010 pensionados a 10.305 pensionados.
- El pasivo pensional del sector propósito general corresponde al valor del cálculo actuarial de pensiones actuales, bonos y cuotas partes por un valor de 6.487.410 COPm del cual principalmente un 57,0% corresponde al cálculo de nómina pensional y el 42,9% al calculo de bonos pensionales.
- Para el sector salud, el pasivo pensional corresponde al cálculo actuarial de nomina de pensiones y bonos por un valor correspondiente 320.163 COPm, de los cuales el 97,7% corresponde al cálculo de bonos pensionales.
- Finalmente, en el sector educación 3.128.834 COPm corresponden al calculo de pensiones, sin embargo, el pago de este pasivo no se encuentra a cargo de FPPB. Este se relaciona en los EEFF aunque los recursos y el calculo de pasivo provienen del Ministerio de Educación.



7 Modelo de negocio

Análisis por tipo de productos

- 1 Introducción
- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio**
- 8 Modelo de Operación
- 9 Tecnología
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones

FONCEP

Fondo de Pensiones públicas de Bogotá (FPPB)

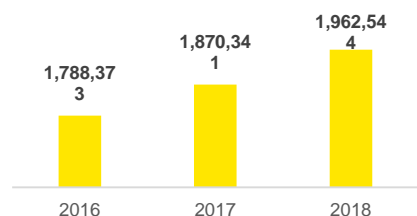
Producto



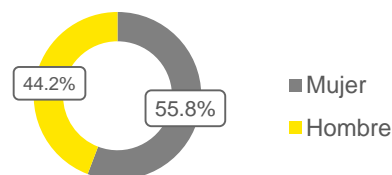
Pago de pensiones

Pago a los ciudadanos como producto de las contingencias relacionadas con la invalidez, vejez o muerte.

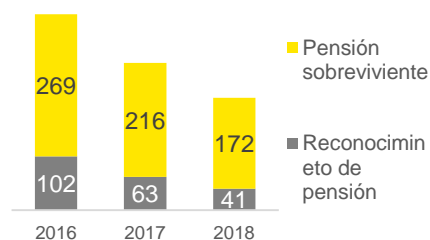
Promedio mensual mesada pensional COP



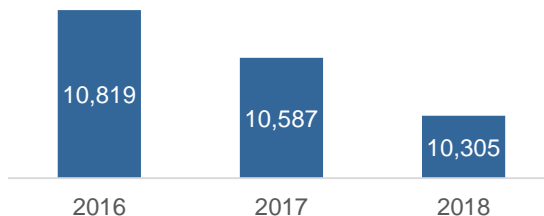
Total pensionados por género 2018



Cantidad de pensionados reconocidos



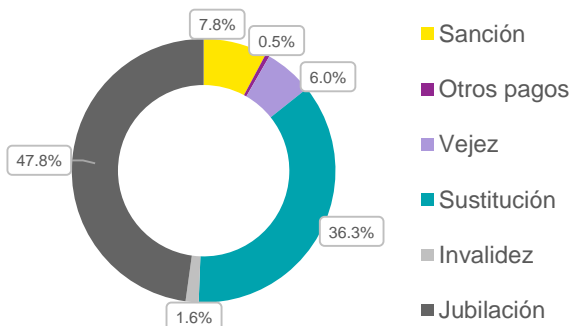
Evolución total de pensionados



Pensionados por prestación económica reconocido en 2018

Prestación económica	Nº de reconocimientos
Vejez	1
Jubilación	1
Sanción	39
Invalidez	0
Sustitución	172
Total	213

Total pensionados por tipo de prestación 2018



Consideraciones clave

- El Sistema General de Pensiones busca garantizar a la población, el amparo contra las contingencias derivadas de la vejez, invalidez o muerte, mediante el reconocimiento de una pensión y prestaciones.
- Al FPPB le fueron asignadas además de las mencionadas anteriormente, las obligaciones pensionales a cargo del Distrito Capital. Este pago debe realizarse mediante el uso de un patrimonio autónomo.
- A cierre de 2018 se presentó un aumento en el promedio mensual de la mesada pensional, explicado por el incremento del IPC y el SMLV.
- Del total de pensionados en 2018 un 55,8% corresponden a mujeres y el 44,2% a hombres. Se mantuvo una pirámide poblacional regresiva con un envejecimiento constante de los pensionados, generando altos índices de mortalidad.
- El IPC a diciembre de 2016 fue de 5,8. El valor promedio de la pensión en 2017 se incrementó en 4,5% respecto a 2016. Por tanto, entre 2016 y 2017 el valor promedio de la pensión creció por debajo del IPC.
- El IPC a diciembre de 2017 fue de 4,1%. El valor promedio de la pensión en 2018 incrementó 4,5% respecto a 2017. Por lo anterior, el valor promedio de las pensiones creció por encima del IPC para 2018.



7 Modelo de negocio


Análisis por tipo de productos

- 1 Introducción
- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio**
- 8 Modelo de Operación
- 9 Tecnología
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones

FONCEP
Fondo de Pensiones públicas de Bogotá (FPPB)

Producto

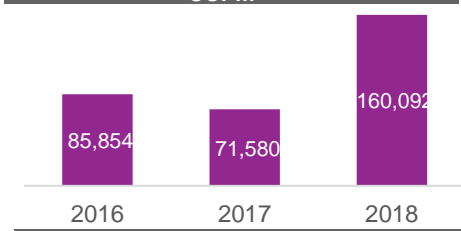


Bonos pensionales
Pago único que sirve como mecanismo de financiación de una pensión, cuando existe un cambio de régimen.

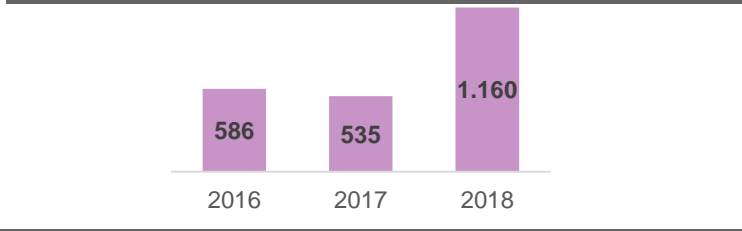
Tipos de bonos

- A** Se expiden a aquellas personas que se trasladen al Régimen de Ahorro Individual con Solidaridad – RAIS.
- B** Se expiden a aquellas personas que se trasladen al Régimen de Prima Media con Solidaridad – RPM.
- C** Se expiden a aquellas personas que se trasladen al Fondo de Previsión del Congreso – FONPRECON.
- E** Se expiden a las personas que se hayan vinculado a ECOPEPETROL con posterioridad al 31 de marzo de 1994.
- T** Se expiden a favor del Colpensiones para cubrir el diferencial existente entre las condiciones prevista en los regímenes legales antes de la entrada en vigencia del sistema general de pensiones y los posteriores a este.

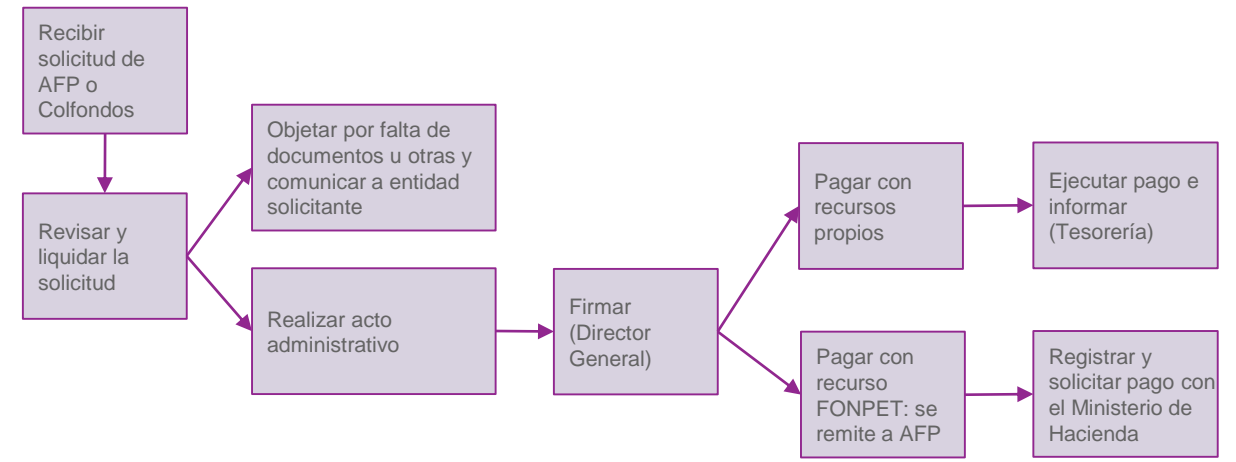
Valor de bonos pensionales pagados COPm



Cantidad de bonos pagados FPPB



Procedimiento para pago de bonos pensionales



Consideraciones clave

- Los bonos pensionales están clasificados principalmente en Bonos tipo A que son los mecanismos para los afiliados que han cambiado de régimen pensional. En 2018, se refleja un incremento de estos bonos debido a su cobro por parte de las AFP, pasando de 193 en 2016 a 344 en 2018.
- Por otro lado, están clasificados por Bonos tipo B, que es un mecanismo de financiación para los pensionados del régimen de prima media administrado por Colpensiones. En 2018, se presentó un incremento a 816 dada la solicitud por parte de Colpensiones.
- A diciembre de 2018 se autorizaron un total de 1.160 bonos pensionales a las diferentes administradoras de pensiones, siendo Colpensiones la entidad con mayor número de bonos pagados en 2018 y FONPRECON la entidad con menor número de bonos pagados.

Emisión de bonos

AFP	Bonos pagados 2018
Colpensiones	815
Porvenir	187
Protección	74
Colfondos	65
Oldmutual	18
Fonprecon	1
Total	1.160



7 Modelo de negocio

Análisis por tipo de productos

- 1 Introducción
- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio**
- 8 Modelo de Operación
- 9 Tecnología
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones

Producto



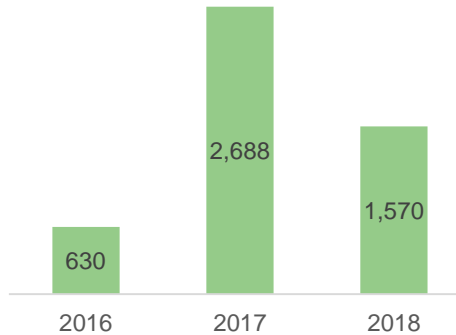
Cuotas partes por pagar

Es el porcentaje sobre el monto total de la pensión que el FPPB debe reconocer, debido a que quien reclama la pensión fue empleado por el distrito previo a la vigencia de la Ley 100. El porcentaje es proporcional a los días cotizados en FONCEP frente a los días cotizados para pensión.

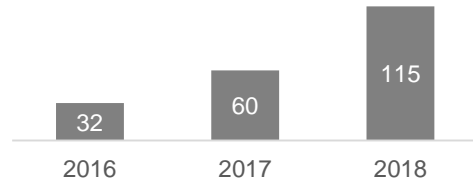
Universo de cuotas partes por pagar

Total	3.351		71 Entidades
Universo final Coactivo	1.165	Pre jurídico	2.186
Objetadas Coactivo	1.164	Objetadas	696
Sin objeción	1	Para pago	1.490

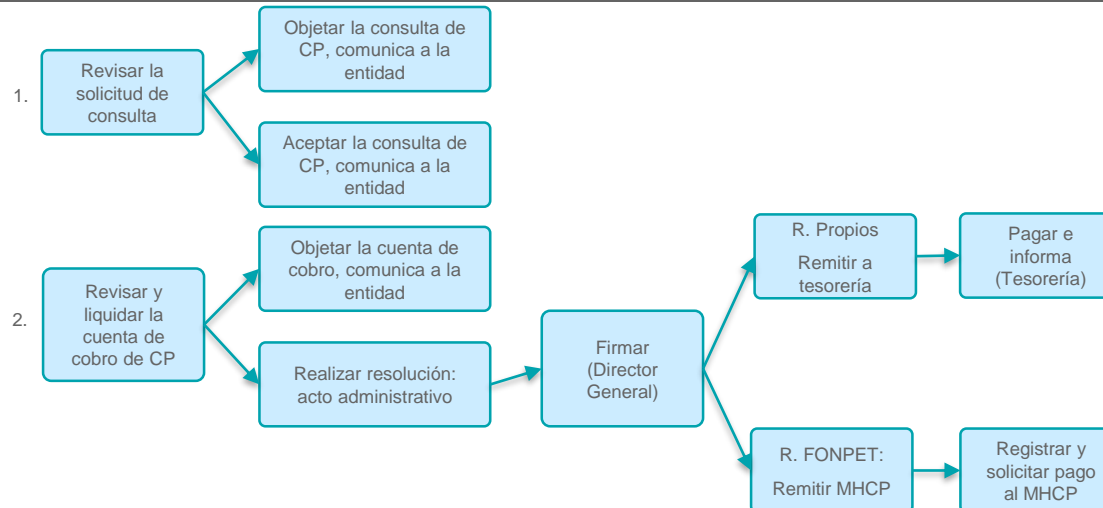
Cantidad de cuotas partes por pagar



Cantidad de entidades pagadas



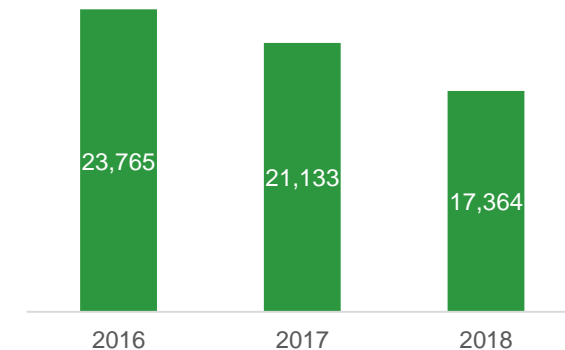
Procedimiento para pago de cuotas partes



Consideraciones clave

- Las cuotas partes están divididas en cuotas partes por cobrar y por pagar.
- En diciembre de 2018 se identificó un universo de cuotas partes por pagar por un total de 3.351 a 71 entidades.
- En 2018 se pagaron 1.163 cuotas partes con recursos propios y 407 con recursos FONPET, para un total de 1.570 cuotas partes pagadas, con un valor de 17.364, de los cuales un 85,6% fueron pagados a través de recursos del encargo fiduciario.
- El número de entidades a las que se les ha pagado cuotas partes, ha venido aumentando, presentando una variación de 89,6% en promedio de 2016 a 2018, reflejado en el aumento de entidades que pasa de 32 entidades en 2016 a 115 en 2018.

Valor de cuotas partes pagadas, COPm





7 Modelo de negocio

Análisis por tipo de productos

- 1 Introducción
- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio**
- 8 Modelo de Operación
- 9 Tecnología
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones

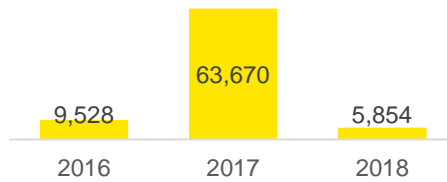
Producto



Cuotas partes por cobrar

Es el porcentaje, sobre el monto total de la pensión que el FONCEP reconoce, que se debe cobrar a cada una de las entidades diferentes a las de orden distrital, donde el peticionario cotizó sus aportes para pensión. El porcentaje es proporcional a los días cotizados en cada una de las entidades concurrentes.

Recaudo de cuotas partes COPm



Generalidades de cuotas partes

- 1 Cuota parte por cobrar:** Es el derecho que tiene el FONCEP a repetir contra la demás entidades obligadas a la concurrencia en el pago de la prestación reconocida, una vez efectuado el desembolso correspondiente.
- 2 Créditos imputados:** Es aplicar los recaudos recibido por cada entidad a cada uno de los pensionados, de conformidad con los soportes recibidos de las entidades concurrentes.
- 3 Cobro persuasivo:** Proceso en el que se cobra a las entidades telefónicamente. Mensualmente se realizan reiteraciones de cobro.
- 4 Envío a cobro coactivo:** Cuentas de cobro no pagadas de las cuales se debe proceder al envío dentro de los 3 años siguientes para evitar que se prescriban y se logren hacer mandamientos de pago.

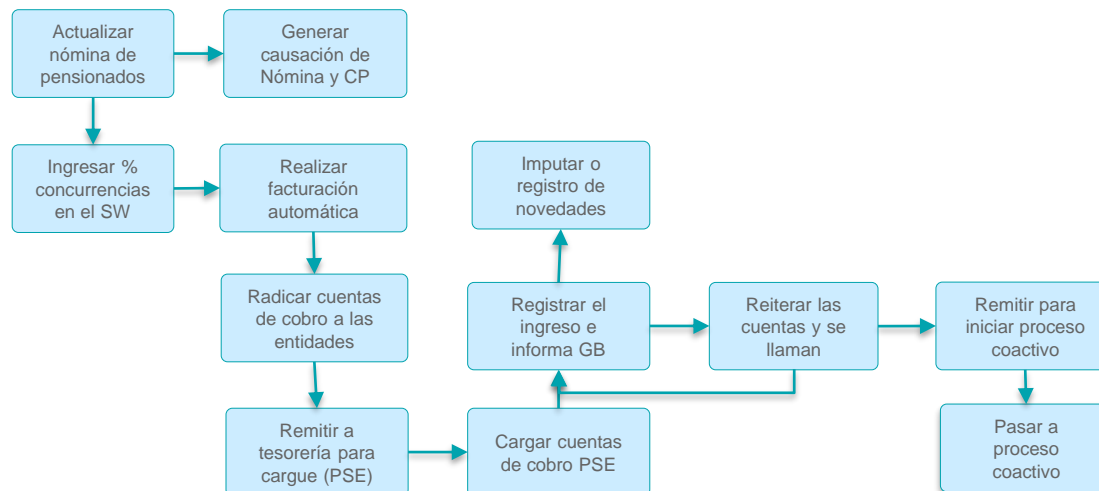
Universo de cuotas partes por cobrar

Estado	N° de Cuotas partes	Activos	Inactivos
Universo final Coactivo	1.677	979	698
Universo Pre jurídico	3.281	2.249	1.032
Universo Final		Número de cédulas	
4.958		3.040	

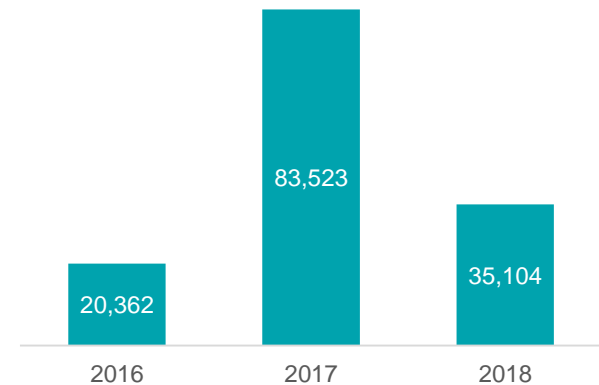
Consideraciones clave

- El recaudo de las cuotas partes por cobrar disminuyó en 2018, frente a los recaudos en 2017 que se dieron por la efectividad de los cobros coactivos, pasando de 61.656 COPm a 5.390 COPm en 2018.
- Para 2018 el total de procedimientos de cobro fue de 4.958. Estos procedimientos afectaron a 3.040 pensionados.
- Del total de las cuotas partes cobradas para los años 2016 a 2018, el 100% fueron cobradas a través de la vía prejudicial.
- De acuerdo con los indicadores operativos del FONCEP, para 2018 la efectividad de recaudo de cuotas partes fue del 15,5%. Para 2017 la efectividad del recaudo fue del 63,5 %.

Procedimiento para cobro de cuotas partes



Cobro de cuotas partes COPm





7 Modelo de negocio

Análisis por tipo de productos

- 1 Introducción
- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio**
- 8 Modelo de Operación
- 9 Tecnología
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones

Descripción del producto



Cesantías

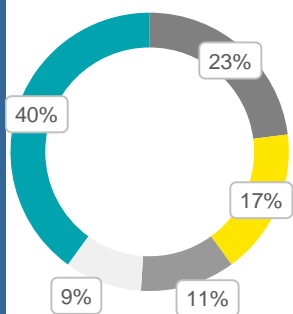
Las cesantías son una prestación social que constituye un ahorro forzoso de los trabajadores para auxiliarlos en caso de quedar desempleados.



Cesantías retroactivas

Las cesantías retroactivas son un régimen especial que cobija a los trabajadores vinculados antes del 30 de diciembre de 1996, en el sector público.

Concentración de afiliados por entidad



- FER Secretaria de Educación
- Secretaría de Integración Social
- Contraloría de Bogotá
- Personería de Bogotá
- Otras

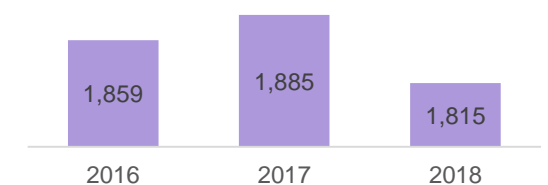
Cantidad de afiliados cesantías



Valor de cesantías pagadas COPm



Cantidad de cesantías pagadas



Cantidad de cesantías pagadas

Destino	Cantidad
Mejoras o ampliación	609
Compra de vivienda	194
Definitiva	141
Estudio	791
Liberación de gravamen	80
Total	1.815

Consideraciones clave

- Cuando el Concejo de Bogotá transformó a FAVIDI en FONCEP, le asignó entre otras la función de reconocer y pagar las cesantías de los servidores públicos del Distrito Capital.
- A diciembre de 2018 se evidenció una disminución de la cantidad de afiliados con una variación promedio de 5,1% entre 2016 y 2018, manteniendo el número de entidades en 32. Esta disminución se debió al retiro definitivo de las cesantías una vez el funcionario se pensiona.
- Cuando existen modificaciones de salario en los 3 meses previos a la solicitud de reconocimiento de cesantías, se hace el reconocimiento con base en el promedio devengado en el último año.
- Un 60% de los afiliados se encuentran concentrados en Secretaría de Educación (23%), Secretaría de Integración Social (17%), Contraloría de Bogotá y (11%) en la Personería de Bogotá (9%), para un total de 32 entidades.
- A diciembre de 2018, se pagaron 37.053 COPm como resultado de un aumento en el trámite de cesantías destinadas a amparar el estudio de los afiliados, conyugue o sus hijos. Para un total de 1.815 cesantías pagadas que corresponden a 44 menos que las pagadas en 2016.
- A cierre de 2018 se realizaron 1.815 solicitudes de cesantías por un valor de 37.052 COPm, de las cuales el 33,5% corresponde a solicitudes por mejoras y ampliación y el 43,5% corresponde a solicitudes de estudio.



7 Modelo de negocio

Análisis por tipo de productos

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Descripción del producto



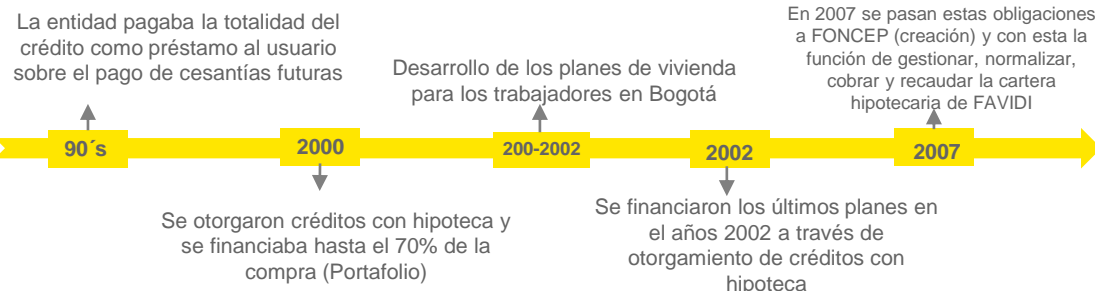
Cartera hipotecaria

Créditos otorgados para contribuir con soluciones de vivienda a los servidores del Distrito.

N° de créditos a 2018

La cartera FAVIDI que hoy administra el FONCEP presenta tendencia decreciente que inició en la década de los 80 con más de 12 mil créditos y, a corte 31 de diciembre de 2018, tan solo cuenta con 61 créditos.

Evolución de la cartera FAVIDI



Planes de vivienda

Ubicación	N° de planes de vivienda
Barrios Unidos	2
Candelaria	1
Ciudad Bolívar	6
Engativá	3
Fontibón	2
Kennedy	10
Puente Aranda	1
San Cristóbal	5
Suba	10
Tunuelito	2
Usme	1
Total planes de vivienda	43

Cartera morosa

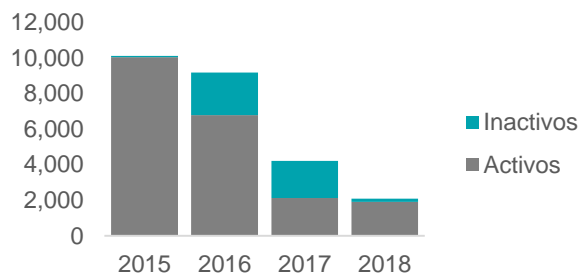


A final de 2015, de un total de 378 créditos, solo 12 se encontraban al día, debido a la mala gestión de cobro y la disponibilidad de la documentación.

Cartera hipotecaria 2018

Tras una reliquidación de los créditos a diciembre de 2018, FONCEP tiene 61 créditos de los cuales 52 están activos y 9 inactivos.

Saldo de la cartera hipotecaria COP



Consideraciones clave

- La cartera FAVIDI inició como iniciativa de ofrecer soluciones de vivienda donde primara el bienestar de la comunidad.
- En los 80's se compraron viviendas adjudicadas y a cargo de la Caja de Vivienda Popular, posteriormente en la década de los 90's se dio un esquema de compra de unidades, donde se otorgaban prestamos al usuario sobre el pago de cesantías futuras, mientras la entidad pagaba la totalidad del crédito. Finalmente en la década del 2000, se financiaron los últimos planes a través de la modalidad de créditos con hipoteca, se cancelaba la cuota inicial con cesantías y FAVIDI financiaba el 70% (portafolio).
- En 2016 se presentó un proceso de reliquidación de la cartera de créditos hipotecario, generando un saldo de 3.760 COPm.
- En 2018, gracias a la gestión de cobro se lograron cancelar 11 créditos y lograr 16 acuerdos de pago. Adicionalmente según la resolución DG-0040 se efectuó el saneamiento de 176 créditos incobrables.

Depuración de los créditos a 2018

Créditos recibidos en enero de 2016	378
Créditos cancelados por pago o reliquidación	141
Créditos inactivos llevados a saneamiento contable	176
Créditos inactivos en comité de cartera	4
Créditos judicializados	27
Pagando sin acuerdo de pago	2
Con acuerdo de pago	14
Total créditos depurados	364
Créditos pendientes de judicializar	14

FONCEP

Cartera hipotecaria FAVIDI








7 Modelo de negocio

Análisis detallado por canal de atención

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

Canal de atención	Ubicación	Trámites y servicios ofertados
	Presencial	<ul style="list-style-type: none"> Trámites relacionados con Pensiones (Auxilios, Indemnizaciones, Pensión, reliquidaciones, entre otros). Expedición de Certificaciones Pensión y No Pensión. Expedición de desprendibles de pago. Estado del Retiro de Cesantías. SalDOS de Cartera Hipotecaria. Expediciones de Certificado de Ingresos y Retenciones. Solicitud de copias resoluciones, actos administrativos y/o expedientes. Solicitudes de mesadas causadas y no cobradas. Recepción de documentos para actualización de descuentos y datos personales. Estado de los procesos realizados ante el FONCEP.
	Telefónico	<ul style="list-style-type: none"> Bogotá: 307 6200 Línea Gratuita Nacional: 018000 119929 Cómo realizar trámites ante FONCEP. SalDOS de Cartera Hipotecaria. Estado del Retiro de Cesantías. Estado de los procesos realizados ante el FONCEP.
	Correo electrónico	<ul style="list-style-type: none"> servicioalciudadano@foncep.gov.co anticorrupcion@foncep.gov.co Información de Trámites relacionados con Pensiones (Auxilios, Indemnizaciones, Pensión, reliquidaciones, entre otros). Expedición de Certificaciones Pensión y No Pensión. Expedición de desprendibles de pago. Estado del Retiro de Cesantías. Información Créditos Hipotecarios. Expediciones de Certificado de Ingresos y Retenciones. Estado de los procesos realizados ante el FONCEP.
	Página WEB	<ul style="list-style-type: none"> www.foncep.gov.co Información de trámites relacionados con Pensiones (Auxilios, Indemnizaciones, Pensión, reliquidaciones, entre otros). Descarga de formularios. Información sobre actividades dirigidas al Pensionado. Noticias de interés general al ciudadano e información sobre el FONCEP. Video tutoriales de ayuda.
	Escrito	<ul style="list-style-type: none"> Cartas u oficios Consulta de los estados de procesos ante el FONCEP. Solicitud de copias de Resoluciones, Expedientes y/o Actos Administrativos.

Consideraciones clave

- FONCEP cuenta con canales especializados para facilitar la gestión de los procesos misionales. Cada uno de estos canales esta incluido en alguna parte del proceso a través del cual se lleva a cabo: cobro o pago de cuotas partes, pago de bonos pensionales, pago de cesantías y la gestión de cobro de la cartera FAVIDI.
- Actualmente FONCEP cuenta con 5 canales de atención distribuidos en: presencial, telefónico, correo electrónico, página WEB y escrito.

8

Modelo de Operación

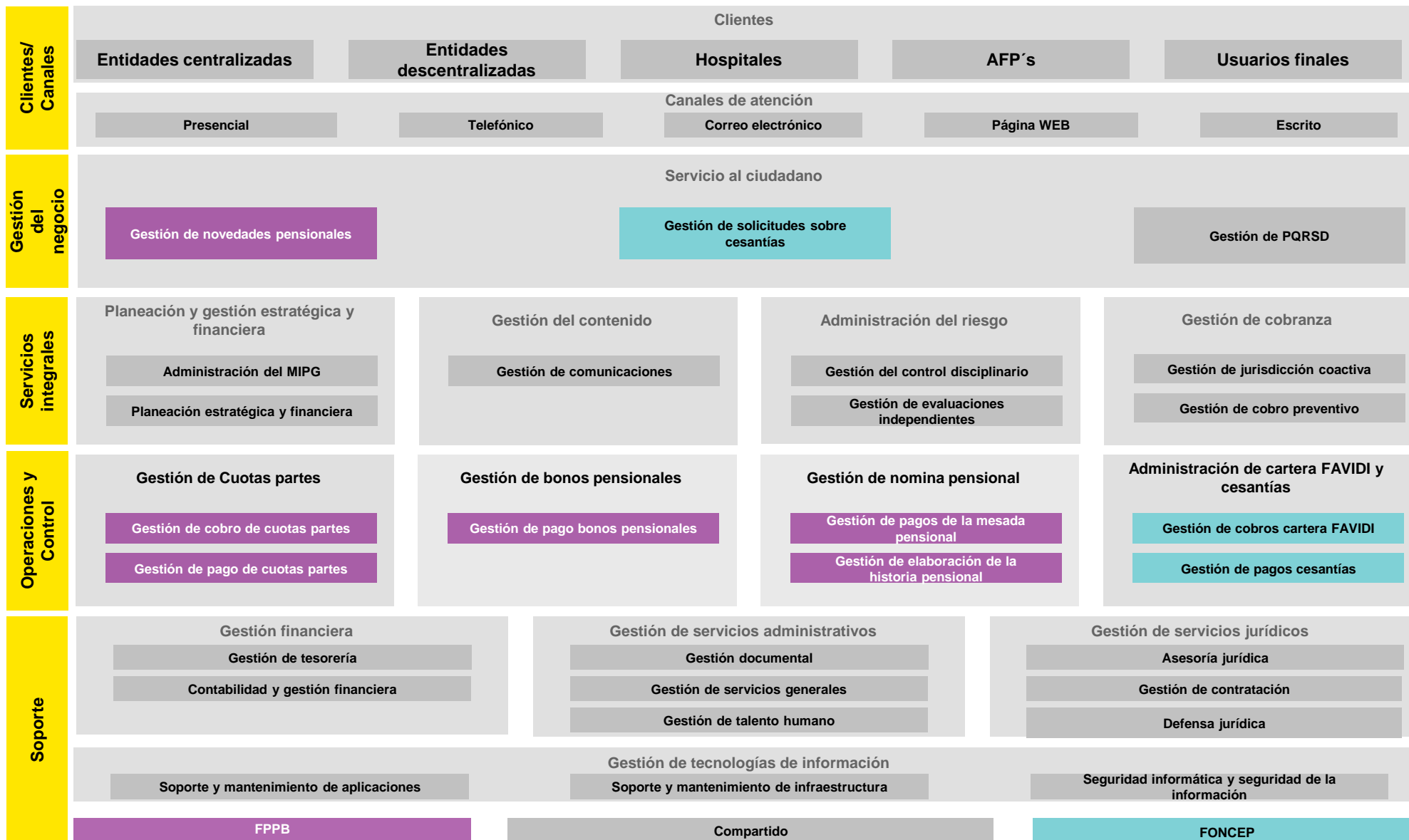




8 Modelo de Operación

Modelo Operativo – FPPB y FONCEP

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones





8 Modelo de Operación

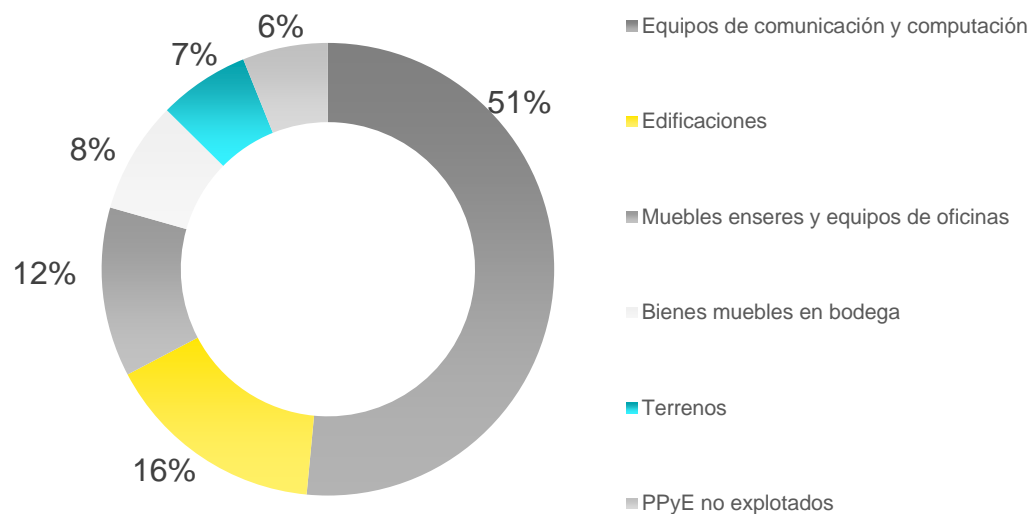
Propiedad, Planta y Equipo (PP&E)

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Activos en gestión 2018 (FPPB): 13.204 COPm



Activos en gestión 2018 (FONCEP): 3.289 COPm



- ▶ Desde la separación de estados financieros de FONCEP y FPPB en enero de 2018, la PP&E de cada compañía se contabiliza por separado.
- ▶ La PP&E de FONCEP cierra a diciembre de 2018 con un valor de 3.208 COPm. Este rubro representa un 38,8% del total del activo registrado para FONCEP y se encuentra compuesto principalmente por: equipos de comunicación, edificaciones y muebles, enseres y equipos de oficina.
- ▶ En el caso del FPPB, la PP&E tiene un valor de 13.204 COPm al cierre de 2018, lo que representa menos del 1% de todos los activos totales registrados para el FPPB. Estos bienes incluyen la casa del pensionado y 10 oficinas en el edificio “Condominio Parque Santander”.
- ▶ A diciembre de 2018, FONCEP ha incurrido en gastos debido al mantenimiento de propiedades como la casa del pensionado, la cual se busca ceder al DADEP a través de la modalidad de comodato. La Oficina jurídica de la entidad se encuentra gestionando esta cesión.
- ▶ Como tema crítico, es importante señalar que el Banco Agrario incumplió con la suscripción de un contrato de arrendamiento de tres oficinas localizadas en la ciudad de Bogotá, específicamente en el edificio Condominio Parque Santander. Actualmente el caso se encuentra en controversia contractual, gestionado por la oficina jurídica de FONCEP.
- ▶ Las aplicaciones que soportan el proceso son los módulos del ERP, SAE y SAI que sirven para el apoyo a la gestión de almacén e inventarios. En esta aplicación se registra la información de bienes muebles e inmuebles, así como los bienes de consumo.
- ▶ Durante la vigencia 2018 se realizó inventario físico de los elementos, tanto devolutivos como de consumo que fueron registrados en la aplicación anteriormente descrita.



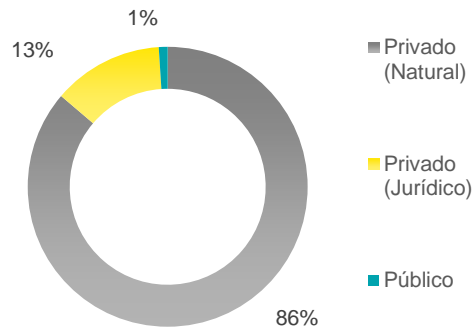
8 Modelo de Operación

Análisis – Contratos

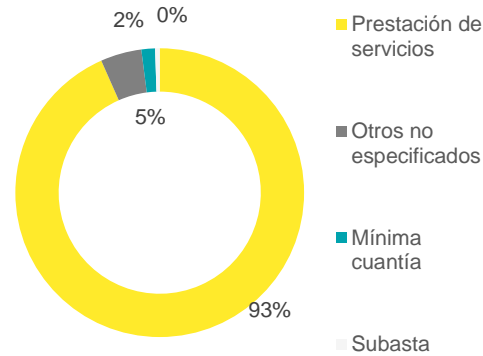
- 1 Introducción
- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio
- 8 Modelo de Operación**
- 9 Tecnología
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones

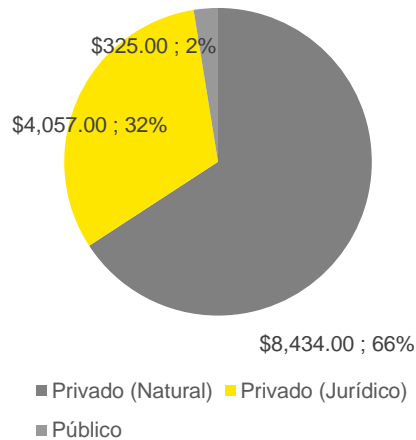
Contratos activos por naturaleza jurídica



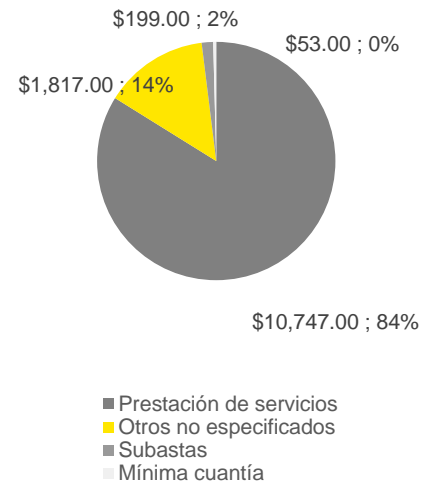
Distribución contratos según el tipo de vinculación



Valor contratos vigentes, COPm



Valor contratos según vinculación, COPm



Consideraciones clave

- ▶ FONCEP tiene 196 contratos vigentes por un valor de 12.817 COPm.
- ▶ El 86% de los contratos activos corresponden a contratos con personas naturales. En términos económicos estos contratos representan el 65% (8.434 COPm) del valor total de los contratos vigentes.
- ▶ El 13% de los contratos actuales corresponden aquellos suscritos con empresas. Estos contratos representan el 31,6% (4.057 COPm) del valor total de los contratos vigentes.
- ▶ El 1% de los contratos actuales son de tipo interadministrativo. Estos contratos representan el 3,4% (325 COPm) del valor total de los contratos vigentes.
- ▶ El tipo de vinculación contractual más utilizado por FONCEP, es la prestación de servicios, con el 93% de todas las contrataciones realizadas. Estos contratos tienen un valor de 10.747 COPm, es decir, el 84% de los contratos vigentes.



8 Modelo de Operación

Análisis – Top 5 proveedores (Personas naturales)

1 Introducción
 2 Entorno del sector
 3 Naturaleza jurídica y ...
 4 Política pública que atiend ...
 5 Estructura de Gobierno ...
 6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
 9 Tecnología
 10 Estructura Organizacional
 11 Información Financiera
 12 Conclusiones

A continuación se relaciona el Top 5 de los contratos del FONCEP con personas naturales para la vigencia 2019:

Persona	Descripción	Valor COPm	Fecha Inicio	Fecha Fin
Carlos Jorge Rodriguez Restrepo	Prestar los servicios de asesoramiento a la oficina asesora de planeación en el desarrollo de las iniciativas que contemplen componente tecnológico en su desarrollo, con énfasis en los temas de gobierno de datos y centralización de la historia laboral.	145.656	17/01/2019	26/12/2019
Martha Lucia Alvarado Paniagua	Prestar los servicios profesionales especializados en apoyo de la contratación administrativa de la entidad, coadyuvar y acompañar los procesos contractuales, realizar los seguimientos respectivos, coordinar las acciones en la operación cotidiana, ejercer el control documental y de evidencia, emitir conceptos referentes a la jurídico, contribuir con el descongestionamiento del área.	95.404	04/01/2019	18/12/2019
Oliverio Andres Caicedo Carrero	Prestar los servicios profesionales especializados en la asesoría y el acompañamiento para la validación, actualización y documentación de los modelos financieros que soportan la planeación a mediano plazo del FONCEP y que constituyen una etapa de la iniciativa de razonabilidad del pasivo pensional.	92.629	23/01/2019	26/12/2019
Oscar Orlando Fernández Barrios	Prestar el servicio de operación logística para la celebración del día de las personas de la tercera edad y del pensionado', en cumplimiento de lo establecido en la ley 271 de 1996 y el decreto reglamentario 2113 de 1999	88.807	10/09/2019	24/10/2019
Jorge Armando Lopez Segura Julián Andres Galvis Polo	Prestar los servicios profesionales especializados para apoyar la gestión de la iniciativa razonabilidad financiera e iniciativa razonabilidad del pasivo pensional y los componentes asignados a la subdirección financiera y administrativa.	88.090	09/01/2019	23/12/2019



8 Modelo de Operación

Análisis – Top 5 proveedores (Empresas)

1 Introducción
 2 Entorno del sector
 3 Naturaleza jurídica y ...
 4 Política pública que atiend ...
 5 Estructura de Gobierno ...
 6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
 9 Tecnología
 10 Estructura Organizacional
 11 Información Financiera
 12 Conclusiones

A continuación se relaciona el Top 5 de los contratos del FONCEP con entidades privadas de las vigencias 2018 y 2019:

Entidad	Descripción	Valor COPm	Fecha Inicio	Fecha Fin
Skaphe Tecnología S.A.S.	Contratar la fase iv: implementación instrumentos archivísticos tercera parte, vigencia 2019, de la iniciativa armonización del sistema de gestión documental en el FONCEP.	976.533	22/01/2019	22/01/2020
Help file S.A.S.	Elaboración y aplicación de instrumentos y programas archivísticos necesarios para fortalecer el sistema de gestión documental de la entidad en cumplimiento de la normativa y alineado con el alcance de la iniciativa armonización del sistema de gestión documental en el FONCEP	582.659	22/02/2019	21/08/2019
Eduardo peña e hijos LTDA	Arrendamiento de un inmueble conformado por una bodega ubicada en á transversal 93 n° 51 - 98 unid 12 catastral, con todas las anexidades, dependencias, usos, costumbre y servidumbres, con linderos descritos en la escritura pública n° 425 del 8 de marzo de 2013 otorgada en la notada 41 de Bogotá y en el respectivo certificado de libertad y tradición n° 50c- 1614046 de la oficina de registros de instrumentos públicos de Bogotá zona centro.	456.960	07/01/2019	02/01/2020
Control Online S.A.S	Prestar el servicio de desarrollo de nuevas funcionalidades, así como la atención y gestión del soporte, mantenimiento preventivo, correctivo del software SIGEF y del liquidador pensiones - FONCEP.	262.362	22/01/2019	21/11/2019
Ernst & Young S.A.S	Contratar una consultoría especializada para la construcción del caso de negocio sobre tres escenarios y/o alternativas estratégicas para el funcionamiento del FONCEP a largo plazo como son: fusión con secretaría distrital de hacienda, alianzas con otras entidades para el pago de obligaciones pensionales y la operación normal del FONCEP.	233.240	18/09/2019	17/12/2019



8 Modelo de Operación

Análisis – Contratos Interadministrativos

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

A corte del 8 de agosto de 2019 se reportaban 163 contratos vigentes, que abarcaban las vigencias 2017, 2018 y 2019. Para los contratos interadministrativos, el panorama es el siguiente:

Entidad	Descripción	Valor COPm	Fecha Inicio	Fecha Fin
Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá S.A. ESP	Prestar los servicios relacionados con la solución integral de tecnología de información, comunicaciones y servicios informáticos de data center colocación y conectividad de enlaces de comunicaciones para el FONCEP.	267.831	07/02/2019	06/02/2020
Canal Capital	Prestar los servicios de la realización, producción y edición de material en video que se requiera para la iniciativa de cierre de la Entidad.	57.327	13/06/2019	17/10/2019
Secretaría Distrital de Hacienda	El FONCEP entrega en calidad de comodato a título gratuito a la Secretaria Distrital de Hacienda el uso, goce y disfrute del inmueble, muebles y enseres.	0	17/01/2019	16/01/2020



8 Modelo de Operación

Indicadores Operativos Comparados

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Nombre Indicador	Descripción del Indicador	Evolución del indicador en el último año																				
<p>Tasa de rentabilidad de portafolio de pensiones</p>	<p>Calcula las Tasas Internas de Retorno (TIR) de rendimientos esperados, en porcentaje sobre el valor del portafolio de pensiones asociadas a FONPET y al Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá (FPPB).</p> <p>Este indicador es el más importante para el proceso de Planeación financiera misional, pues es el que controla la sostenibilidad del portafolio pensional.</p> <p>Este indicador de mide de forma trimestral y es un indicador histórico descriptivo, lo que quiere decir que no se calculan proyecciones sobre éste.</p>	<table border="1"> <caption>Evolution of Return Rate (%)</caption> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Promedio mensual FONPET (%)</th> <th>Promedio mensual FPPB (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018 Q3</td> <td>5.7%</td> <td>9.7%</td> </tr> <tr> <td>2018 Q4</td> <td>9.7%</td> <td>10.5%</td> </tr> <tr> <td>2019 Q1</td> <td>11.8%</td> <td>9.8%</td> </tr> <tr> <td>2019 Q2</td> <td>6.2%</td> <td>20.7%</td> </tr> </tbody> </table>	Periodo	Promedio mensual FONPET (%)	Promedio mensual FPPB (%)	2018 Q3	5.7%	9.7%	2018 Q4	9.7%	10.5%	2019 Q1	11.8%	9.8%	2019 Q2	6.2%	20.7%					
Periodo	Promedio mensual FONPET (%)	Promedio mensual FPPB (%)																				
2018 Q3	5.7%	9.7%																				
2018 Q4	9.7%	10.5%																				
2019 Q1	11.8%	9.8%																				
2019 Q2	6.2%	20.7%																				
<p>Duración del portafolio de pensiones</p>	<p>Este indicador, calculado de forma trimestral, presenta la duración estimada del portafolio de pensiones actual, en años. Con este indicador también se busca controlar la sostenibilidad del portafolio pensional.</p> <p>Este indicador de mide de forma trimestral y es un indicador histórico descriptivo, lo que quiere decir que no se calculan proyecciones sobre éste.</p> <p>Este indicador sirve para controlar el encargo fiduciario del patrimonio autónomo.</p>	<table border="1"> <caption>Evolution of Portfolio Duration (Years)</caption> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Duración del portafolio de pensiones (Años)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018 Q3</td> <td>4.4</td> </tr> <tr> <td>2018 Q4</td> <td>4.3</td> </tr> <tr> <td>2019 Q1</td> <td>4.1</td> </tr> <tr> <td>2019 Q2</td> <td>4.1</td> </tr> </tbody> </table>	Periodo	Duración del portafolio de pensiones (Años)	2018 Q3	4.4	2018 Q4	4.3	2019 Q1	4.1	2019 Q2	4.1										
Periodo	Duración del portafolio de pensiones (Años)																					
2018 Q3	4.4																					
2018 Q4	4.3																					
2019 Q1	4.1																					
2019 Q2	4.1																					
<p>Cantidad de bonos pensionales autorizados y pendientes de pago</p>	<p>Este indicador muestra la evolución trimestral de la cantidad de bonos pensionales autorizados para entrega, por cuenta de FONCEP y FONPET, vs los bonos pensionales pendientes de pago por cuenta de FONPET.</p> <p>Este indicador de mide de forma trimestral y es un indicador histórico descriptivo, lo que quiere decir que no se calculan proyecciones sobre éste.</p> <p>Este indicador sirve para controlar el encargo fiduciario del patrimonio autónomo.</p>	<table border="1"> <caption>Evolution of Bond Quantities</caption> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Autorizados FONCEP</th> <th>Legalizado FONPET</th> <th>Pendientes por pago FONPET</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018 Q3</td> <td>437</td> <td>124</td> <td>618</td> </tr> <tr> <td>2018 Q4</td> <td>243</td> <td>380</td> <td>581</td> </tr> <tr> <td>2019 Q1</td> <td>234</td> <td>237</td> <td>578</td> </tr> <tr> <td>2019 Q2</td> <td>287</td> <td>349</td> <td>640</td> </tr> </tbody> </table>	Periodo	Autorizados FONCEP	Legalizado FONPET	Pendientes por pago FONPET	2018 Q3	437	124	618	2018 Q4	243	380	581	2019 Q1	234	237	578	2019 Q2	287	349	640
Periodo	Autorizados FONCEP	Legalizado FONPET	Pendientes por pago FONPET																			
2018 Q3	437	124	618																			
2018 Q4	243	380	581																			
2019 Q1	234	237	578																			
2019 Q2	287	349	640																			



8 Modelo de Operación

Indicadores Operativos Comparados

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Nombre Indicador	Descripción del Indicador	Evolución del indicador en el último año															
<p>Efectividad en el recaudo de cuotas partes por cobrar</p>	<p>Este indicador, calculado de forma trimestral, permite establecer la relación entre cuotas partes por cobrar y cuotas partes por pagar por periodo. Con el cálculo de este indicador se busca establecer la relación trimestral entre los ingresos (cuotas partes por cobrar) y los gastos (cuotas partes por cobrar) en los que incurre el FPPB y el FONCEP en su operación.</p> <p>Este indicador mide de forma trimestral y es un indicador histórico descriptivo, lo que quiere decir que no se calculan proyecciones sobre éste.</p> <p>Este sirve a los procesos de cuotas partes por cobrar y cuotas partes por pagar.</p>	<table border="1"> <caption>Efectividad recaudo</caption> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018 Q3</td> <td>14%</td> </tr> <tr> <td>2018 Q4</td> <td>17%</td> </tr> <tr> <td>2019 Q1</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>2019 Q2</td> <td>12%</td> </tr> </tbody> </table>	Periodo	Valor	2018 Q3	14%	2018 Q4	17%	2019 Q1	20%	2019 Q2	12%					
Periodo	Valor																
2018 Q3	14%																
2018 Q4	17%																
2019 Q1	20%																
2019 Q2	12%																
<p>Recuperación de cartera FAVIDI</p>	<p>Este indicador, calculado de forma trimestral, detalla la efectividad con que la cartera de FAVIDI es recaudada por cuenta del FONCEP. Con este indicador se busca confirmar que se está gestionando el pago de la cartera de FAVIDI que aún debe ser cobrada.</p> <p>Este indicador mide de forma trimestral y es un indicador histórico descriptivo, lo que quiere decir que no se calculan proyecciones sobre éste.</p> <p>Este indicador sirve a los procesos de cartera y jurídico.</p>	<table border="1"> <caption>Recuperación de cartera FAVIDI</caption> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018 Q3</td> <td>3.7%</td> </tr> <tr> <td>2018 Q4</td> <td>3.6%</td> </tr> <tr> <td>2019 Q1</td> <td>6.0%</td> </tr> <tr> <td>2019 Q2</td> <td>3.1%</td> </tr> </tbody> </table>	Periodo	Valor	2018 Q3	3.7%	2018 Q4	3.6%	2019 Q1	6.0%	2019 Q2	3.1%					
Periodo	Valor																
2018 Q3	3.7%																
2018 Q4	3.6%																
2019 Q1	6.0%																
2019 Q2	3.1%																
<p>Rentabilidad del portafolio de cesantías</p>	<p>Este indicador permite identificar las tasas trimestrales de rendimientos esperados, en porcentaje sobre el valor del portafolio de cesantías administradas por FONCEP.</p> <p>Este indicador es el más importante para el proceso de Planeación financiera misional, pues es el que controla la sostenibilidad del portafolio pensional.</p> <p>Este indicador mide de forma trimestral y es un indicador histórico descriptivo, lo que quiere decir que no se calculan proyecciones sobre éste.</p> <p>Este indicador sirve al área de cesantías.</p>	<table border="1"> <caption>TIR trimestral vs IBR promedio</caption> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>TIR trimestral</th> <th>IBR promedio</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018 Q3</td> <td>5.7%</td> <td>4.3%</td> </tr> <tr> <td>2018 Q4</td> <td>4.6%</td> <td>4.3%</td> </tr> <tr> <td>2019 Q1</td> <td>6.8%</td> <td>4.3%</td> </tr> <tr> <td>2019 Q2</td> <td>6.6%</td> <td>4.3%</td> </tr> </tbody> </table>	Periodo	TIR trimestral	IBR promedio	2018 Q3	5.7%	4.3%	2018 Q4	4.6%	4.3%	2019 Q1	6.8%	4.3%	2019 Q2	6.6%	4.3%
Periodo	TIR trimestral	IBR promedio															
2018 Q3	5.7%	4.3%															
2018 Q4	4.6%	4.3%															
2019 Q1	6.8%	4.3%															
2019 Q2	6.6%	4.3%															

9

Tecnología



9 Tecnología

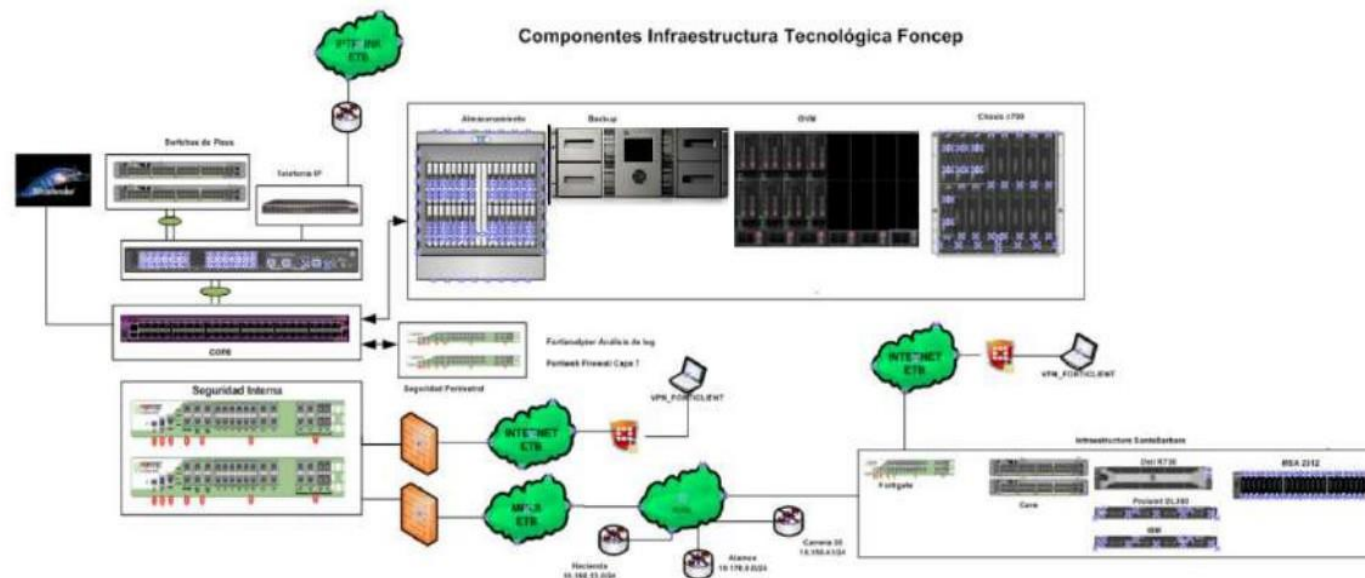
Arquitectura General de Operación

1 Introducción
 2 Entorno del sector
 3 Naturaleza jurídica y ...
 4 Política pública que atiend ...
 5 Estructura de Gobierno ...
 6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
 8 Modelo de Operación
9 Tecnología
 10 Estructura Organizacional
 11 Información Financiera
 12 Conclusiones

Diagrama de infraestructura

Descripción



- ▶ El sistema de información más relevante de FONCEP es el ERP, el cual es una personalización de SICAPITAL. Como consecuencia de esto, existe un equipo interno de soporte y mantenimiento dentro de TI, dedicado de forma exclusiva a realizar desarrollo y soporte sobre los módulos del ERP: SISCO, BONPES, SISLA, OPGET, CM, OP, Liquidador de pensiones, SAE, SAI, TERCEROS II., LIMAY, Cartera hipotecaria, Cartera institucional, PREDIS.
- ▶ La infraestructura de TI es On-Premise, soportada por el personal interno de FONCEP. Existe un datacenter principal y un sitio alternativo de operación. Los canales de comunicaciones más relevantes están contratados con ETB.
- ▶ El firewall contratado por FONCEP es del fabricante FORTINET.
- ▶ La aplicación de monitoreo de infraestructura de TI es NAGIOS.
- ▶ La aplicación de gestión de mesa de ayuda (ITSM) de FONCEP es GLPI.



9 Tecnología

Principales aplicaciones core, de gestión y de soporte

- 1 Introducción
- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio
- 8 Modelo de Operación
- 9 Tecnología**
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones

3

Número de aplicaciones core que respaldan el negocio

62%

De los procesos de negocio soportados por módulos del ERP Personalizado de FONCEP.





9 Tecnología

Principales aplicaciones core

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

	Aplicaciones	Descripción	Usuarios activos	Mecanismos de seguridad	Hosting	Tipo de aplicación	Perspectiva de aplicación de la Administración
1	Suite Vision Empresarial (SVE)	Herramienta de apoyo a la gestión de calidad y administración del MIPG.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Tercero (Pensemos)	Mantener
2	SIGEF	Sistema de gestión documental de FONCEP.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
3	SI_FONCEP	Sistema de reportes del ERP de FONCEP.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Java)	Mantener
4	SISCO (ERP)	Aplicación de apoyo a la gestión contractual del FONCEP.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
5	BONPES (ERP)	Sistema de gestión de bonos pensionales.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
6	SISLA (ERP)	Sistema de liquidación de nómina de pensionados.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
7	OPGET / CM / OP (ERP)	Gestión de tesorería de FONCEP.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
8	Liquidador de pensiones (ERP)	Sistema de apoyo a la liquidación de pensiones reconocidas por FONCEP.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener



9 Tecnología

Principales aplicaciones core

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

	Aplicaciones	Descripción	Usuarios activos	Mecanismos de seguridad	Hosting	Tipo de aplicación	Perspectiva de aplicación de la Administración
9	SAE	Sistema Administrativo de Almacén.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
10	SAI	Sistema Administrativo de Inventarios.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
11	Terceros II	Sistema de gestión de terceros. (Ej pensionados, cuotapartistas)	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
12	LIMAY	Sistema de gestión contable de FONCEP. (Libro Mayor de Contabilidad).	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
13	Cartera Hipotecaria	Aplicación de apoyo en el manejo de la cartera hipotecaria FAVIDI.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (MS SQL y .NET)	Mantener
14	Cartera institucional	Aplicación de apoyo en el manejo de la cartera del FONCEP. (Ej. Cuotas partes por cobrar)	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
15	PEDIS	Sistema de gestión del presupuesto distrital.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener
16	PERNO	Sistema de información para la contabilidad y nómina de talento humano.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida (Oracle y .NET)	Mantener



9 Tecnología

Principales aplicaciones de gestión y soporte

1 Introducción
 2 Entorno del sector
 3 Naturaleza jurídica y ...
 4 Política pública que atiend ...
 5 Estructura de Gobierno ...
 6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
 8 Modelo de Operación
9 Tecnología
 10 Estructura Organizacional
 11 Información Financiera
 12 Conclusiones

Aplicaciones	Descripción	Usuarios activos	Mecanismos de seguridad	Hosting	Tipo de aplicación	Perspectiva de aplicación de la Administración
1 GLPI	Herramienta de gestión de mesa de ayuda.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Software libre (PHP)	Mantener
2 NAGIOS	Herramienta de monitoreo de infraestructura de TI.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Software libre (C++)	Mantener
3 Intranet	Herramienta que facilita las comunicaciones internas y la difusión de comunicaciones entre funcionarios de FONCEP.	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida	Mantener
4 Página web	Herramienta que busca garantizar con efectividad los servicios a los afiliados de FONCEP	Ilimitado	Contraseña	On Premise	Desarrollo a la medida	Mantener

Principales consideraciones

15 de las 16 aplicaciones core y de soporte de FONCEP (94%) son soportadas y mantenidas por cuenta de FONCEP. Estas aplicaciones son una personalización (desarrollos propios) de SICAPITAL, un ERP que solía ser usado por el Distrito Capital.

La aplicación Suite Vision Empresarial (SVE) es la única aplicación core o de soporte de negocio que no es desarrollada de forma interna por FONCEP. Esta aplicación sirve para soportar aspectos de la operación de negocio (planeación estratégica y **seguimiento a indicadores**).

14 de las 15 aplicaciones desarrolladas de forma interna, están programadas en .NET. Sólo la aplicación SI_FONCEP se encuentra desarrollada en otro lenguaje (JAVA).

14 de las 15 aplicaciones desarrolladas de forma interna, usan motores de base de datos Oracle. Sólo la aplicación Cartera hipotecaria se encuentra habilitada por otro motor de base de datos (MS SQL).

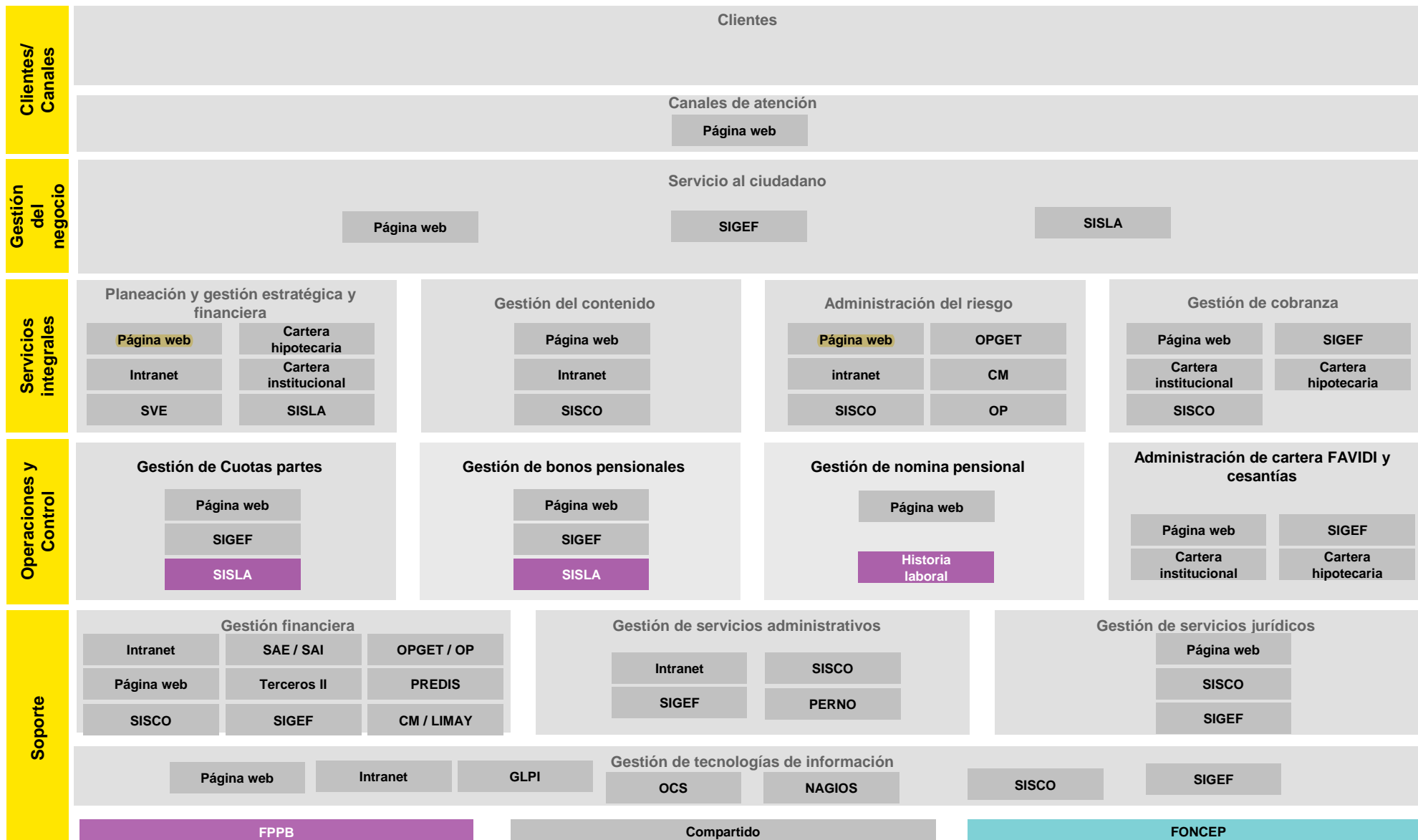


9 Tecnología

Cobertura de aplicaciones frente al Modelo Operativo – FPPB y FONCEP

- 1 Introducción
- 2 Entorno del sector
- 3 Naturaleza jurídica y ...
- 4 Política pública que atiend ...
- 5 Estructura de Gobierno ...
- 6 Plan Estratégico

- 7 Modelo de negocio
- 8 Modelo de Operación
- 9 Tecnología**
- 10 Estructura Organizacional
- 11 Información Financiera
- 12 Conclusiones





9 Tecnología

Objetivos – Iniciativa gestión de servicios tecnológicos

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

El desarrollo del PETI actual de FONCEP no dispone de una serie de proyectos, sino que apuntan a una única iniciativa (Gestión de servicios tecnológicos), incluida en el proyecto de inversión 977. Esta única iniciativa de TI, tiene los siguientes objetivos:

Objetivo	Descripción
Desplegar el Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información	Realizar las actividades para la implementación del modelo como el plan de continuidad del negocio, identificación de indicadores de seguridad de la información, implementar el plan de tratamiento de riesgos e identificación de los riesgos digitales de cada uno de los procesos de la entidad.
Realizar la estrategia de Gobierno Digital	Contempla las actividades enfocadas a los desarrollos web de la entidad, automatización de indicadores de los procesos y desarrollo de una vista única de la información de los grupos de valor del FONCEP.
Fortalecer la infraestructura tecnológica misional	Las actividades de esta fase se orientan a la automatización del proceso de cuotas partes de la entidad y sus diferentes integraciones con los demás procesos y sistemas de información que se requieren.



9 Tecnología

Contratos de tecnología

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

El área de tecnología de FONCEP presenta 5 contratos vigentes, relacionados con la gestión de infraestructura de TI (3) y la adquisición, soporte y mantenimiento de aplicaciones (2).

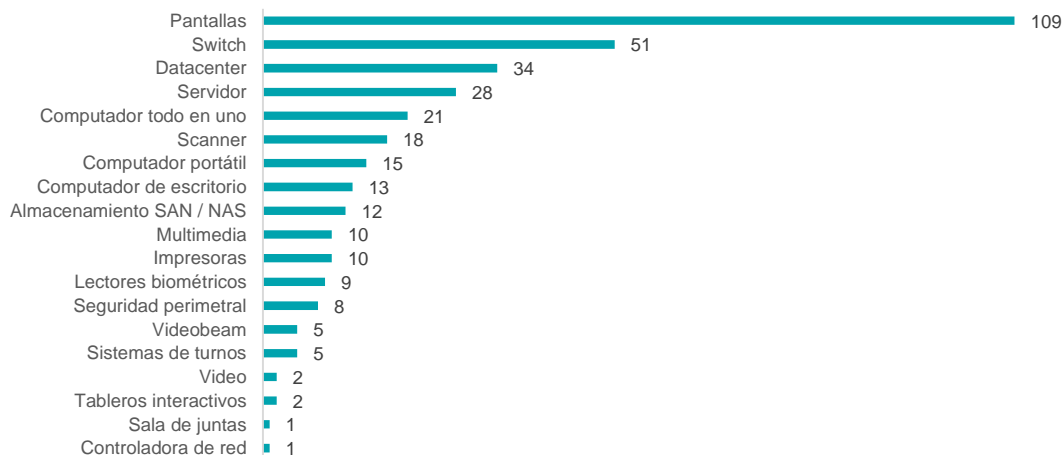
Contratos de tecnología						
Proveedor	Descripción	Tipo	Fecha Inicio	Fecha Fin	Criticidad	Valor Contrato COPm
1 Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá - ETB	Prestar los servicios relacionados con la solución integral de tecnología de información, comunicaciones y servicios informáticos de data center colocación y conectividad de enlaces de comunicaciones para el FONCEP conforme el anexo técnico.	Infraestructura de TI	07/02/2019	06/02/2020	Alta	267.831.144
2 Control Online S.A.S.	Prestar el servicio de desarrollo de nuevas funcionalidades, así como la atención y gestión del soporte, mantenimiento preventivo, correctivo del software SIGEF y del liquidador pensiones – FONCEP	Infraestructura de TI	22/01/2019	21/11/2019	Alta	262.362.840
3 OpenLink Sistemas de redes de datos S.A.S.	Adquisición de una solución compuesta por dos (2) balanceadores de aplicación tipo "appliance" para la infraestructura tecnológica del FONCEP, con los servicios de instalación, implementación y puesta en funcionamiento de los equipos adquiridos.	Infraestructura de TI	15/02/2019	14/06/2019	Alta	199.427.340
4 Pensemos S.A.	Adquirir el servicio de soporte técnico, actualización, mantenimiento, 180 horas de acompañamiento presencial para el aplicativo Vision Suite Empresarial del FONCEP y la adquisición de 10 licencias para los módulos documentos 10 para el módulo planes y 25 para el módulo de eventos y decisiones	Adquisición, soporte y mantenimiento de aplicaciones	15/02/2019	19/12/2019	Alta	51.489.040
5 Inversiones ESOFT S.A.S.	Prestar los servicios de soporte y mantenimiento del software publishow de la solución de comunicaciones del foncep y hardware asociado a la solución.	Adquisición, soporte y mantenimiento de aplicaciones	04/07/2019	20/12/2019	Media	27.199.158



9 Tecnología Hardware

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

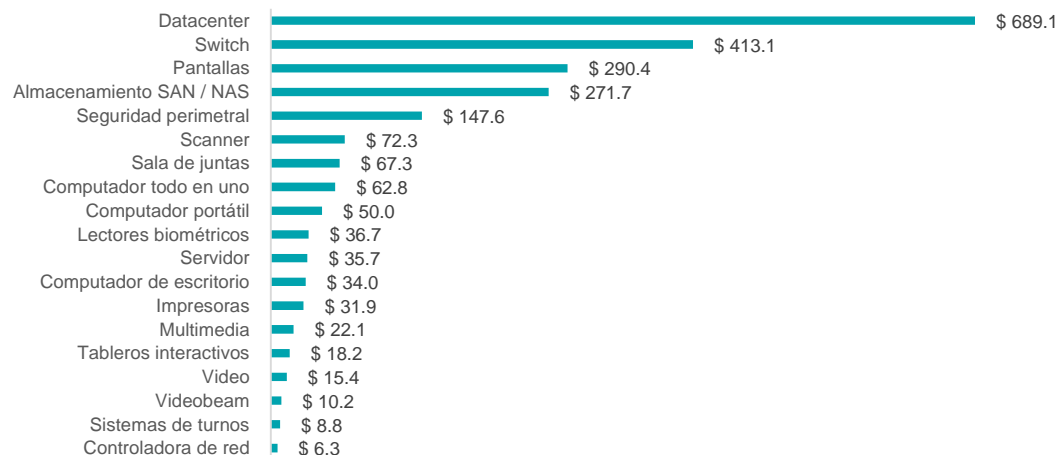
Cantidad de elementos de hardware de FONCEP



Consideraciones clave

- ▶ Existen 354 elementos de hardware reportados por FONCEP. Éstos fueron comprado luego de enero de 2018. Siendo así, los elementos más “antiguos” tienen dos años de vida.
- ▶ El Hardware de FONCEP tiene un valor de 2.606 COPm
- ▶ La infraestructura de TI de FONCEP es propia, no dispone de infraestructura cloud y la mayoría de canales de comunicaciones están contratados con ETB.

Valor de elementos de hardware de FONCEP COPm, 2019



Top 5 elementos de hardware

Elemento	Tipo	Valor COPm
UPS symmetra px 30 kva exp. 40 kva	Datacenter	310
Sistema de almacenamiento SAN acta de entrega 28026-3 contrato 71 2015	Almacenamiento SAN / NAS	152
Gabinete para servidores modulares tipo blade acta de entrega 28026-1 contrato 71 2015	Datacenter	112
Sistema de almacenamiento NAS HP	Almacenamiento SAN / NAS	74
Componentes sala de juntas (ipad, sistema de conferencia 12 mic, 5 monitores) sistema inalámbrico	Sala de juntas	67

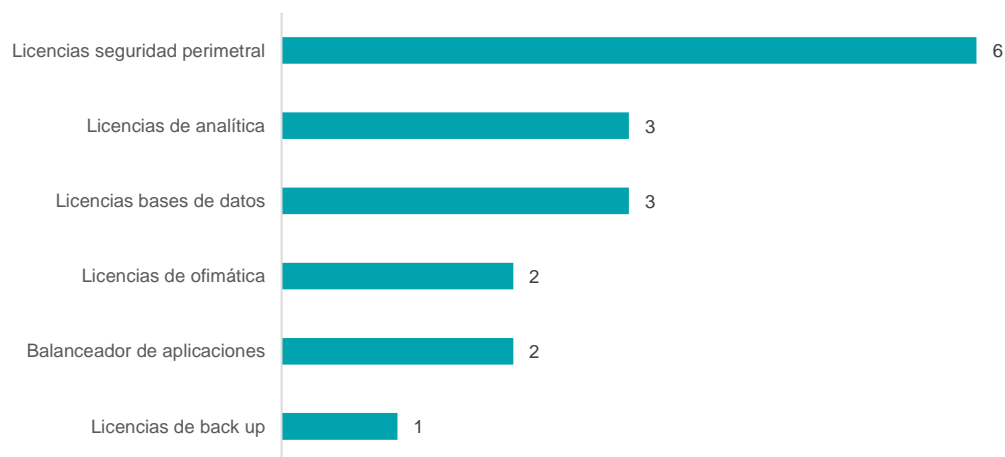


9 Tecnología Software

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atienda ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

Cantidad de elementos de software de FONCEP



Consideraciones clave

- ▶ Existen 17 elementos de software reportados por FONCEP. Éstos fueron comprados luego de enero de 2018. Siendo así, los elementos más “antiguos” tienen dos años de vida.
- ▶ El software de FONCEP tiene un valor de 611 COPm.
- ▶ 15 de los 17 elementos de software de FONCEP (88,2%) son licencias de software.
- ▶ La seguridad perimetral de FONCEP está soportada por un Firewall del fabricante Fortigate
- ▶ En términos de ofimática, FONCEP dispone de licenciamiento de Microsoft Office 365.

Top 5 elementos de software

Elemento	Tipo	Valor COPm
Licencia backup perpetual	Licencias de Back Up	101
Balanceador de aplicaciones tipo appliance (x2)	Licencias seguridad perimetral	199
Licencia Fortigagate (x2)	Licencias seguridad perimetral	120
Licencia Oracle database standard edition 2-processor perpetual (x2)	Licencias bases de datos	56
Licencias SQL Server	Licencias bases de datos	26

10

Estructura Organizacional



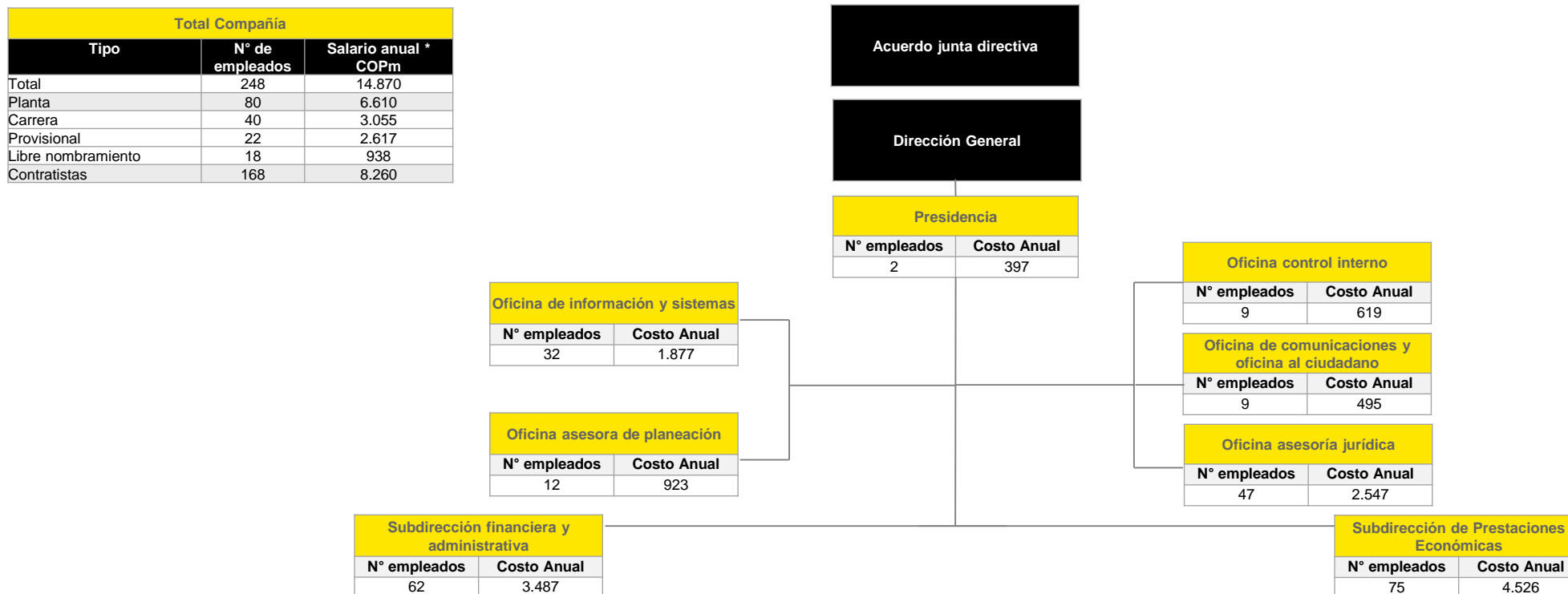


10 Estructura Organizacional

Estructura organizacional – Personal de planta

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones



Consideraciones clave

- ▶ FONCEP es una entidad con 248 empleados 80 de planta y 168 contratistas, de los cuales el 16,1% están con un tipo de vinculación por carrera, 7,3% son de libre remoción y 8,9% son provisionales y 67,7% se encuentran a través de contratos por prestación de servicios.
- ▶ La estructura organizacional conserva una oficina de control interno, de tecnología de la información, tres oficinas asesoras una de planeación, otra jurídica y una de comunicaciones y servicio al ciudadano. Adicionalmente cuenta con dos direcciones, una financiera y administrativa y una subdirección de prestaciones económicas.
- ▶ Es importante mencionar que la estructura organizacional de la compañía es compartida para cada uno de los procesos misionales de la entidad: cuotas partes, bonos pensionales, nomina pensional, cesantías y cartera FAVIDI

* Información suministrada por la Administración de FONCEP a corte de septiembre de 2019 anualizada

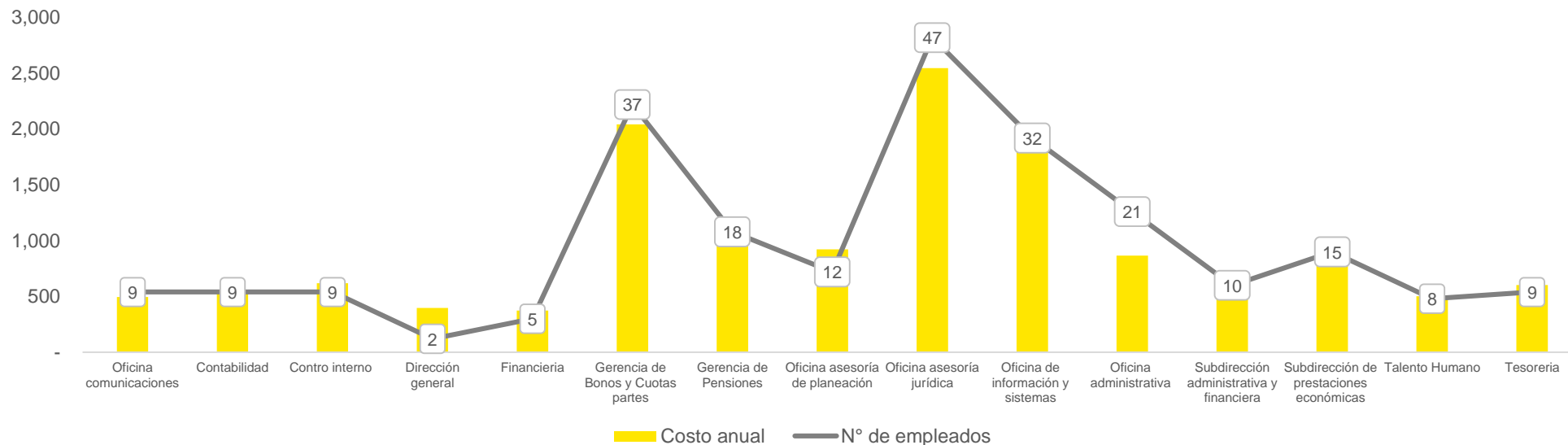


10 Estructura Organizacional

Distribución del personal de planta

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

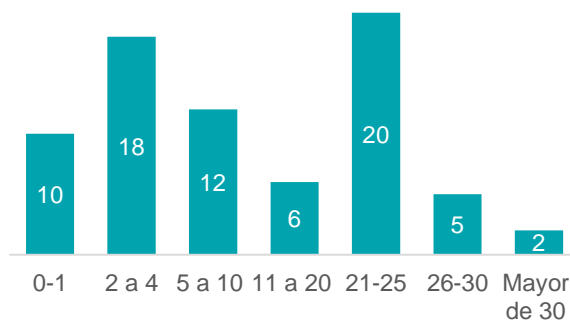
Distribución de número de empleados y salario* por área COPMn



Nº de empleados por tipo de contrato 2018



Rango de antigüedad laboral- empleados de planta



Consideraciones clave

- ▶ FONCEP es una sociedad pública creada por el artículo 60 del acuerdo distrital 257 del 2000. El 67,7% de los empleados tienen un contrato por prestación de servicios, seguido de un 16,1% que tienen contratos de carrera.
- ▶ El costo salarial anual está representado principalmente en el costo de la oficina de asesoría jurídica que representa un 17,7% para un total de 47 empleados, seguido por la Gerencia de bonos y cuotas partes con un 13,8% y un total de 37 empleados y finalmente la oficina de información y sistemas que representa el 13,3% para un total de 32 empleados.
- ▶ De los empleados de planta, 20 empleados se encuentran a agosto de 2019 en el rango de antigüedad laboral de 21 a 25 años.

* Información suministrada por la Administración de FONCEP a corte de septiembre de 2019



10 Estructura Organizacional

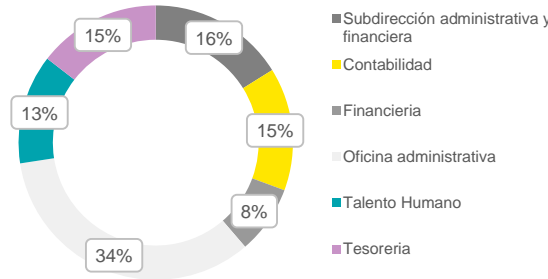
Características de la nómina

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

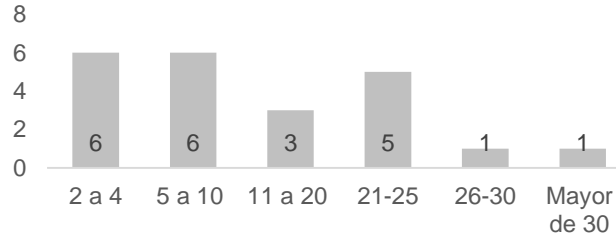
Subdirección financiera y administrativa

Total Subdirección financiera y administrativa	
N° empleados	Costo Anual*
62	3.487
Área financiera	
N° empleados	Costo Anual
5	374
Área administrativa	
N° empleados	Costo Anual
21	866
Área de talento humano	
N° empleados	Costo Anual
8	503
Área de contabilidad	
N° empleados	Costo Anual
9	548
Área de tesorería	
N° empleados	Costo Anual
9	602
Subdirección	
N° empleados	Costo Anual
10	593

Distribución de costo anual por área*



Rango de antigüedad laboral- empleados planta



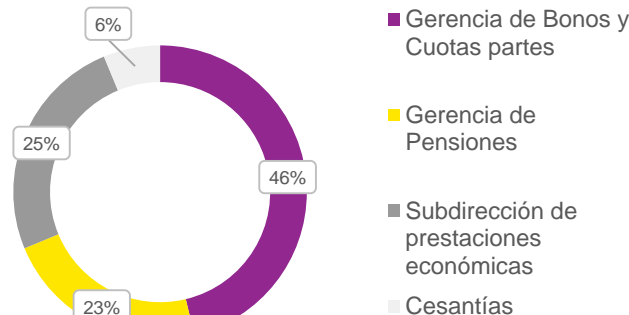
Consideraciones clave

- ▶ La subdirección financiera tiene un costo total anual de 3.487 COPm con un total de 62 empleados distribuidos en las siguientes áreas: financieras, administrativa, talento humano, contabilidad, tesorería.
- ▶ La oficina administrativa representa un 34%, seguido del la subdirección administrativa y financiera y el área de contabilidad y tesorería que representan un 15% cada una.
- ▶ Para la Subdirección de prestaciones económicas el costo total anual es de 4.526 COPm distribuido en 46% la gerencia de bonos y cuotas partes, un 23% en la gerencia de pensiones y un 6% al área de cesantías con un total de 80 empleados.
- ▶ En la subdirección financiera y administrativa el rango de antigüedad laboral (en empleados de nómina) con mas personas es de 2ª 4 y de 5 a 10 años con 6 y 6 personas respectivamente y para la Subdirección de prestaciones económicas el rango de antigüedad laboral con mas personas es de 21 a 25.

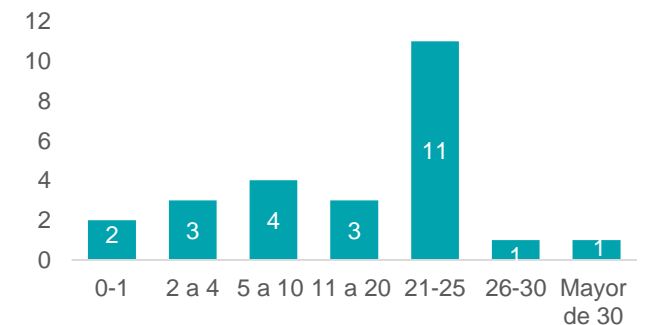
Subdirección de prestaciones económicas

Total Subdirección de prestaciones económicas	
N° empleados	Costo Anual*
75	4.526
Gerencia de bonos y cuotas partes	
N° empleados	Costo Anual
37	2.042
Gerencia de pensiones	
N° empleados	Costo Anual
18	1.180
Área de cesantías	
N° empleados	Costo Anual
5	294
Subdirección	
N° empleados	Costo Anual
15	1.010

Distribución de costo* anual por área*



Rango de antigüedad laboral- empleados de planta



* Información suministrada por la Administración de FONCEP a corte de septiembre de 2019 anualizada
Fuente: información suministrada por FONCEP. Cifras en millones de pesos (COPm)



10 Estructura Organizacional

Características de la nómina - Beneficios

1 Introducción
 2 Entorno del sector
 3 Naturaleza jurídica y ...
 4 Política pública que atiend ...
 5 Estructura de Gobierno ...
 6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
 8 Modelo de Operación
 9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
 11 Información Financiera
 12 Conclusiones

N° de empleados (planta) a los que aplica	Tipo de Beneficio	Breve Descripción
▶ 33	▶ Prima técnica	<ul style="list-style-type: none"> La prima técnica profesional, el auxilio de transporte, el subsidio de alimentación, el trabajo suplementario realizado en horas extras, jornada nocturna y en días de descanso obligatorio, la prima de antigüedad, la prima de servicios y la bonificación por servicios prestados, se seguirán reconocer a los empleados del FONCEP, según las mismas cuantías, condiciones y términos establecidos en las Resoluciones Nos. 6 y 7 del 11 de octubre de 2002, emanadas de la Junta Directiva del FAVIDI. La prima de navidad corresponde al pago de Prima de Servicios en el mes de Diciembre. la prima Secretarial es el reconocimiento y pago mensual que se hace a los empleados públicos que desempeñen el cargo de secretario, en el nivel administrativo, equivalente al 2% de la asignación básica mensual. Dicho valor no constituye factor salarial para ningún efecto legal, de conformidad con lo señalado en el Acuerdo No. 092 del 23 de junio de 2003. Se asigna un pago semestral como prima semestral a todos los empleados de la entidad.
▶ 50	▶ Prima Antigüedad	
▶ 1	▶ Subsidio transporte	
▶ 80	▶ Bonificación año de servicio	
▶ 1	▶ Horas extra	
▶ 17	▶ Auxilio alimentación	
▶ 80	▶ Prima navidad	
▶ 4	▶ Prima secretarial	
▶ 80	▶ Prima semestral	
▶ 80	▶ Vacaciones	
▶ 80	▶ Prima vacaciones	
▶ 80	▶ Bonificación recreación 2 días de asignación básica	
▶ 80	▶ Cesantías	
▶ 80	▶ Intereses cesantías	

11

Información Financiera





11 Información Financiera

Presentación de estados financieros

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Presentación de estados financieros

- El Fondo de prestaciones, cesantías y pensiones – FONCEP, nace como una entidad pública para el reconocimiento y pago de cesantías, de obligaciones pensionales legales y convencionales de los organismos del sector central y de las entidades descentralizadas a cargo del Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá. Adicionalmente, administra la historia laboral pensional y gestiona el cobro de cartera hipotecaria.
- En 2018, la Administración de la Entidad lleva a cabo la separación de los estados financieros (“EEFF”) con el fin de tener un mayor entendimiento y control sobre las dos unidades ejecutoras definidas, que son (i) Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá – FPPB y (ii) FONCEP corporativo, a cada una de las cuales les fue asignado tres procesos misionales, como se relaciona a continuación:

Unidad Ejecutora / EEFF	Procesos Misionales	Descripción
Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones – FONCEP Corporativo	Administración de Cesantías	Corresponde al reconocimiento y pago de las cesantías de los servidores públicos del Distrito Capital
	Administración de Historial Laboral Pensional	Corresponde a la verificación y consolidación de la información laboral del Sistema de Seguridad Social en Pensiones del Sector Central y de las entidades descentralizadas
	Administración de Cobro Cartera Hipotecaria	Corresponde a la gestión, normalización, cobro y recaudo de la cartera hipotecaria del Fondo de Ahorro y Vivienda Distrital – FAVIDI
Fondo de Pensiones públicas de Bogotá - FPPB	Planeación Financiera Misional	Se compone por planeación estratégica, planeación financiera y gestión de proyectos
	Gestión de cobro de cuotas parte	Corresponde a la administración del cobro de las cuotas parte, es decir, todas aquellas participaciones de la pensión que deben ser cobradas a las entidades en donde el usuario cotizó
	Gestión de Reconocimiento y Pago de Obligaciones Pensionales	Corresponde al reconocimiento, gestión y pago de bonos pensionales y pensiones

- FONCEP nos ha informado que los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de agosto de 2019 no son comparables con los de años anteriores, debido a que estos se presentan acorde con el nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno de la Contaduría General de la Nación, el cual estipula que a partir del 1ro de enero de 2018 se deben aplicar las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).
- Los Estados financieros de las unidades ejecutoras que administra FONCEP son presentados de manera independiente, en este reporte presentamos de manera resumida las 2 unidades ejecutoras relacionadas.



11 Información Financiera

Sectores administrados y fuentes de ingresos

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Sectores administrados y fuentes de ingresos

- Los ingresos de las dos unidades ejecutoras provienen de diferentes fuentes:
 - Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales - FONPET: Corresponde a los recursos administrados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para la financiación del pasivo pensional de las entidades territoriales. Así como también, a los valores que la Secretaría de Hacienda Distrital transfiere para las operaciones propias de la entidad como es transferencias de funcionamiento y servicio de la deuda.
 - Patrimonio Autónomo de Pensiones Públicas de Bogotá - FPPB: Corresponde a los valores registrados por cuotas partes pensionales, mayores valores liquidados y devolución de aportes.
 - Rendimientos Financieros: Generados sobre los dos encargos fiduciarios FONPET y FPPB.
- Las fuentes de los recursos que alimentan los sectores administrados son:

Sectores Administrados	Fuente de Ingresos	Recursos recibidos por FONCEP
Cesantías	<ol style="list-style-type: none"> Fondos Recibidos del Encargo Fiduciario de Cesantías administrado por Fidupervisora S.A., para pago de pensiones y/o cesantías, funcionamiento y servicio de la deuda Ingresos financieros recibidos como rendimientos sobre recursos entregados en administración 	
Sector de Propósito General	<ol style="list-style-type: none"> Transferencias: <ol style="list-style-type: none"> Aportes con los cuales contribuyen la Nación: <ol style="list-style-type: none"> El 10% de los recursos provenientes de privatizaciones nacionales El 70% del producto del impuesto de timbre Aportes por concepto de transferencia de los Sistemas Generales y Entidades del Orden Nacional: <ol style="list-style-type: none"> 17,0% del 2,9% de participaciones del Sistema General de Participaciones 70% Sistema General de Regalías Aportes que realizan directamente las entidades territoriales: <ol style="list-style-type: none"> El 20% del impuesto de registro El 10% de los ingresos corrientes de libre destinación Fondos Recibidos para pago de pensiones y/o cesantías, funcionamiento y servicio de la deuda Ingresos financieros recibidos como rendimientos sobre recursos entregados en administración del Patrimonio Autónomo FONPET y FPPB 	



11 Información Financiera

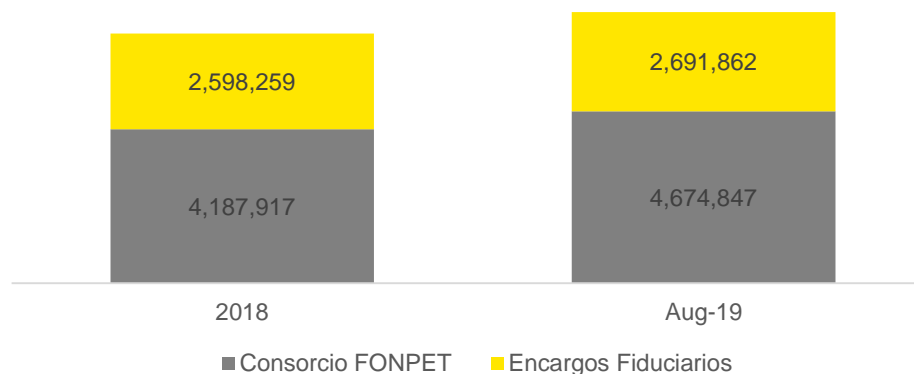
Sectores administrados y fuentes de ingresos

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Sectores administrados y fuentes de ingresos

Fondos Administrados	Fuente de Ingresos	Recursos recibidos por FONCEP
Sector Salud	La administración de los recursos es responsabilidad directa del Ministerio de Salud 1. Transferencias: <ol style="list-style-type: none"> 1. Aportes por concepto de transferencia de los Sistemas Generales y Entidades del Orden Nacional: <ol style="list-style-type: none"> 1. 24,5% del 2,9% de participaciones del Sistema General de Participaciones 2. Impuesto Lotto Único Nacional 2. Aportes que realizan directamente las entidades territoriales: <ol style="list-style-type: none"> 1. Situado Fiscal 2. Ingresos financieros recibidos como rendimientos sobre recursos entregados en administración del Patrimonio Autónomo FONPET y FPPB	X
Sector Educación	La administración de los recursos es responsabilidad directa del Ministerio de Educación 1. Transferencias: <ol style="list-style-type: none"> 1. Aportes por concepto de transferencia de los Sistemas Generales y Entidades del Orden Nacional: <ol style="list-style-type: none"> 1. 58,5% del 2,9% de participaciones del Sistema General de Participaciones 2. Aportes que realizan directamente las entidades territoriales: <ol style="list-style-type: none"> 1. Situado Fiscal 2. Ingresos financieros recibidos como rendimientos sobre recursos entregados en administración del Patrimonio Autónomo FONPET y FPPB	X

- La Reserva Financiera Actuarial se distribuyen de la siguiente manera:



11 Información Financiera

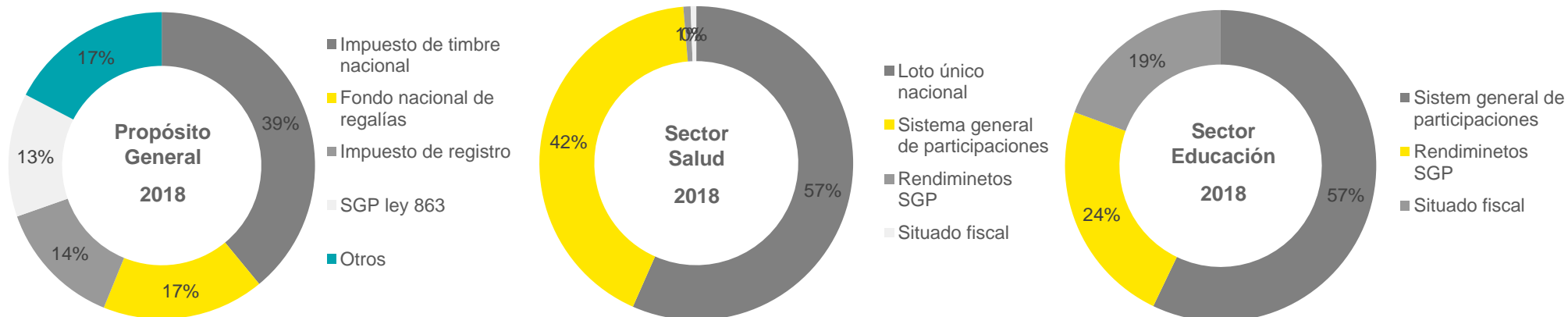
Sectores administrados y fuentes de ingresos

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

Sectores administrados y fuentes de ingresos

- Para el cierre de 2018, la Reserva Financiera Actuarial del consorcio FONPET se distribuyen de la siguiente manera por sector:



- Con el fin de tener un mayor control y monitoreo de la gestión financiera de los fondos, se mide el nivel de cobertura pensional, que estima porcentualmente la reserva actuarial frente al valor del pasivo pensional por cada sector. A continuación se relaciona su estimación a 31 de agosto de 2019:

Sector	Reserva Financiera Actuarial	Total Activo*	Beneficios a los empleados	Total Pasivo*	Cobertura**
Sector de Salud	760.153	760.153	695.224	695.224	109,3%
Sector de Educación	6.334	6.334	3.184.563	3.184.563	0,20%
Sector de Propósito General	6.600.222	6.795.211	7.145.443	7.235.880	93,9%

* Total Activo y Total Pasivo incluyen partidas adicionales a la reserva financiera actuarial y los beneficios a los empleados

**La cobertura es calculada como Activo Total / Pasivo Total



11 Información Financiera

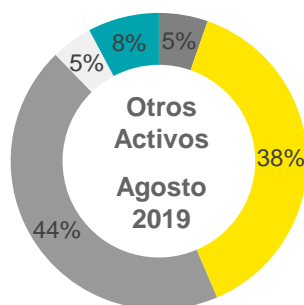
Desempeño Actual

Estado de Situación Financiera - FONCEP

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

FONCEP COPm		31 Dic 18	Part. %	31 Ago 19	Part. %
Total activo		8.472	100,0%	7.082	100,0%
Efectivo y equivalente de efectivo	1	1.231	14,5%	1.244	17,6%
Deudores	2	1.400	16,5%	1.301	18,4%
Propiedad, planta y equipo	3	3.289	38,8%	2.216	31,3%
Otros activos	4	2.552	30,1%	2.321	32,8%
Total pasivo		4.110	48,5%	2.631	37,1%
Cuentas por pagar	5	1.717	41,8%	568	21,6%
Obligaciones laborales y seguridad social	6	1.682	40,9%	1.403	53,3%
Pasivos estimados		1	0,0%	1	0,0%
Otros Pasivos		27	0,7%	7	0,3%
Beneficios a empleados	7	683	16,6%	652	24,8%
Activo neto o patrimonio		4.362	51,5%	4.452	62,9%



- Bienes y servicios pagados por anticipado
- Depósitos entregados en garantía
- Derechos de fideicomiso
- Encargos fiduciarios Cesantías
- Intangibles Neto

1 Efectivo y equivalentes de efectivo

- ▶ Corresponde a los saldos de bancos y corporaciones, principalmente en cuentas de ahorro y depósitos en instituciones financieras de uso restringido. A 31 de agosto de 2019, se presenta la variación positiva del 1,1%, manteniendo un comportamiento similar al del 31 de diciembre de 2018.

2 Deudores

- ▶ Conformada principalmente por los préstamos concedidos FAVIDI que representan el 66,9% de la totalidad de deudores, los recursos de funcionamiento e inversión entregados en administración, comisión del 2% del aporte de las cesantías que realizan las entidades afiliadas a FONCEP, incapacidades y anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones. Para el cierre a 31 de agosto de 2019 se presenta un incremento del 7,1%, generado principalmente por los seguros de cartera FAVIDI.

3 Propiedad, planta y equipo

- ▶ A 31 diciembre de 2019, la propiedad, planta y equipo se compone principalmente de los equipos de comunicación y cómputo, los cuales ascienden a 2.096 COPm. A 31 de agosto de 2019, se presenta una disminución del 33% dado el traslado del inmueble "Sede Social" a través de la figura de comodato a la Secretaría de Hacienda del Distrito.

4 Otros activos

- ▶ Los otros activos están compuestos por encargos fiduciarios de cesantías, recursos entregados en administración (funcionamiento e inversión), las pólizas pagadas por anticipado, los depósitos entregados en garantía judicial por los procesos en contra de FONCEP, derechos sobre el fideicomiso "Riberas del Occidente" destinado a cubrir contingencias derivadas el proceso jurídico en curso y los activos intangibles, correspondientes a licencias de software.



11 Información Financiera

Desempeño Actual

Estado de Situación Financiera - FONCEP

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

FONCEP COPm		31 Dic 18	Part. %	31 Ago 19	Part. %
Total activo		8.472	100,0%	7.082	100,0%
Efectivo y equivalente de efectivo	1	1.231	14,5%	1.244	17,6%
Deudores	2	1.400	16,5%	1.301	18,4%
Propiedad, planta y equipo	3	3.289	38,8%	2.216	31,3%
Otros activos	4	2.552	30,1%	2.321	32,8%
Total pasivo		4.110	48,5%	2.631	37,1%
Cuentas por pagar	5	1.717	41,8%	568	21,6%
Obligaciones laborales y seguridad social	6	1.682	40,9%	1.403	53,3%
Pasivos estimados		1	0,0%	1	0,0%
Otros pasivos		27	0,7%	7	0,3%
Beneficios a empleados	7	683	16,6%	652	24,8%
Activo neto o patrimonio		4.362	51,5%	4.452	62,9%

5 Cuentas por pagar

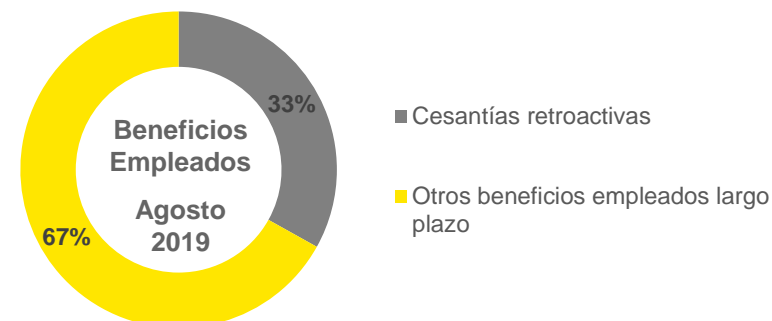
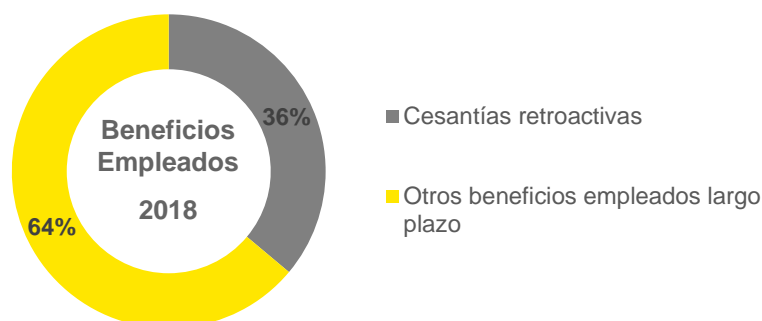
- ▶ Parte de la adquisición de bienes y servicios, recursos a favor de terceros, descuento de nómina, retención en la fuente e impuestos, seguros FONCEP, devoluciones adjudicatarios de vivienda y aportes al ICBF y SENA. A 31 de agosto de 2019 se presenta una disminución de un 67%, generada principalmente por el decremento de bienes y servicios nacionales, acreedores y retención en la fuente e impuesto de timbre.

6 Obligaciones laborales y seguridad social

- ▶ Está conformada por los beneficios a empleados como vacaciones, cesantías, primas y reconocimientos por permanencia. Para 31 de agosto de 2019 presenta una disminución del 16,6% principalmente en los beneficios a empleados a corto plazo.

7 Beneficios a empleados

- ▶ Compuesta principalmente por las cesantías retroactivas, el reconocimiento por beneficios de permanencia de largo plazo de empleados de FONCEP y la estimación del reconocimiento de los demás trabajadores.





11 Información Financiera

Desempeño Actual

Estado de resultados - FONCEP

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atie...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

FONCEP COPm	2018	Part. %	Ene-Ago19	Part. %
Ingresos operacionales	22.777	100,0%	14.980	100,0%
Transferencias	0	0,0%	0	0,0%
Operaciones interinstitucionales	1 22.296	97,9%	14.512	96,9%
Otros ingresos financieros	2 481	2,1%	468	3,1%
Gastos operacionales	3 23.901	104,9%	14.401	96,1%
Administración	23.008	101,0%	13.705	91,5%
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	892	3,9%	696	4,6%
Operaciones interinstitucionales	0	0,0%	10	0,1%
Margen Operacional	-1.124	-4,9%	569	3,8%
Ingresos no operacionales	4 2.593	11,4%	751	5,0%
Gastos no operacionales	5 2.189	9,6%	362	2,4%
Utilidad Neta	-720	-3,2%	958	6,4%

1 Operaciones Interinstitucionales

- ▶ Incluye los fondos recibidos por parte de la Secretaria de Hacienda para proyectos de inversión de FONCEP y el funcionamiento de la operación, incluyendo el pago de nómina y servicios.

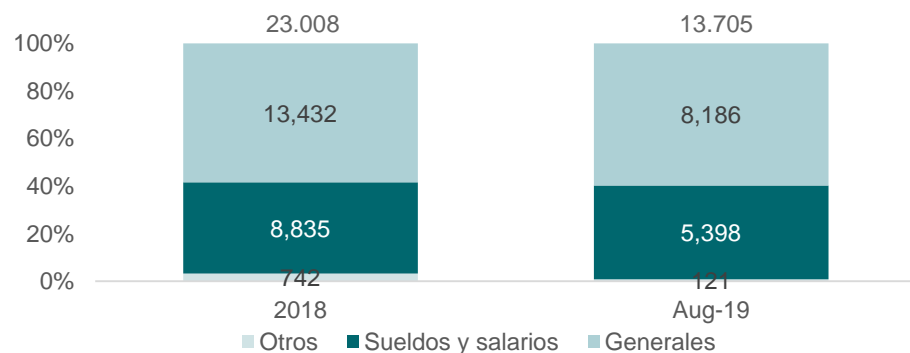
2 Otros ingresos financieros

- ▶ Corresponden a los rendimientos generados por la administración de los recursos del Fondo Educativo Regional, la comisión del 2% sobre los aportes de cesantías que las entidades afiliadas aportan a FONCEP y se consideran los rendimientos efectivos de préstamos por cobrar e intereses sobre depósitos en instituciones financieras.

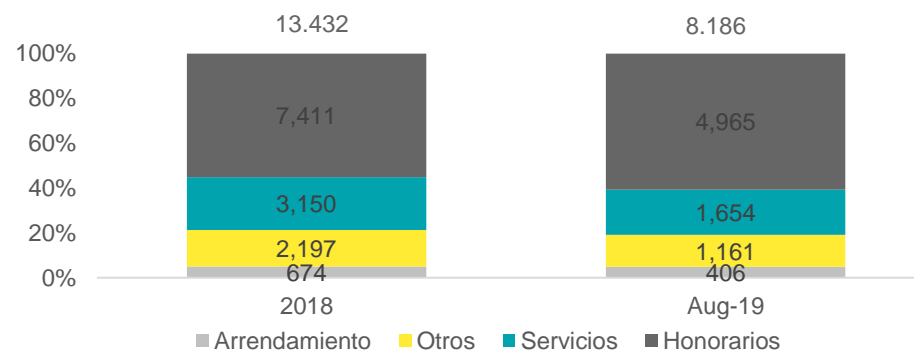
3 Gastos operacionales

- ▶ Corresponde al pago de salarios, de prestaciones sociales, aportes al ICBF y Sena, pago de honorarios a contratistas, servicios de funcionamiento, contribuciones efectivas de las cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media e impuestos, contribuciones y tasas.

Gastos de administración



Gastos de administración - generales





11 Información Financiera

Desempeño Actual

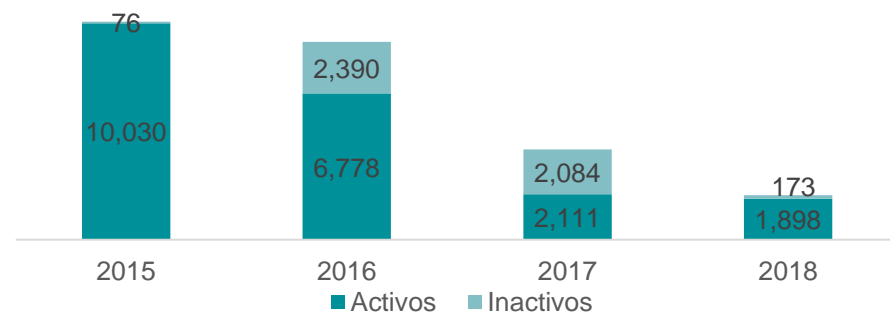
Estado de resultados - FONCEP

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

FONCEP COPm	2018	Part. %	Ene-Ago19	Part. %
Ingresos Operacionales	22.777	100,0%	14.980	100,0%
Transferencias	0	0,0%	0	0,0%
Operaciones Interinstitucionales	1 22.296	97,9%	14.512	96,9%
Otros ingresos financieros	2 481	2,1%	468	3,1%
Gastos Operacionales	3 23.901	104,9%	14.401	96,1%
Administración	23.008	101,0%	13.705	91,5%
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	892	3,9%	696	4,6%
Operaciones interinstitucionales	0	0,0%	10	0,1%
Margen Operacional	-1.124	-4,9%	569	3,8%
Ingresos no operacionales	4 2.593	11,4%	751	5,0%
Gastos no operacionales	5 2.189	9,6%	362	2,4%
Utilidad Neta	-720	-3,2%	958	6,4%

Evolución saldo cartera FAVIDI



4 Ingresos no operacionales

- Considera las recuperaciones o indemnizaciones, pago de los seguros de la cartera FAVIDI y reversiones de las pérdidas por deterioro de préstamos que están pendiente de cobro, dada la revisión realizada en donde se han generado acuerdos de pago nuevos y procesos jurídicos que permitirán la recuperación de la cartera hipotecaria. Entre Enero-Agosto de 2019 se presenta un menor valor a razón de dicho proceso de saneamiento y recuperación de la cartera, en donde el ingreso por este concepto ascienden a 144 COPm.

5 Gastos no operacionales

- Para el 31 de diciembre de 2018, estos gastos están afectados principalmente por la pérdida generada al dar de baja las cuentas por cobrar FAVIDI, en donde se castiga el valor de 176 créditos dado que eran considerados incobrables por no poseer un título valor que probara la obligación. Para los meses acumulados de 2019, no se registra cartera FAVIDI castigada o dada de baja.

Evolución cartera FAVIDI	Cantidad
Créditos recibidos en Enero de 2016	378
Créditos cancelados por pago o reliquidación	141
Créditos inactivos llevados a saneamiento contable	176
Créditos inactivos en comité de cartera	4
Créditos judicializados	27
Pagando sin acuerdo de pago	2
Con acuerdo de pago	14
Total créditos depurados	364
Créditos vigentes	61
Créditos pendientes de judicializar	14



11 Información Financiera

Desempeño Actual

Gastos por procesos misionales

1 Introducción
 2 Entorno del sector
 3 Naturaleza jurídica y ...
 4 Política pública que atiend ...
 5 Estructura de Gobierno ...
 6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
 8 Modelo de Operación
 9 Tecnología
 10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
 12 Conclusiones

Nómina Directa

Proceso misional	Cantidad	Costo
Cesantías	3	213
Historia laboral pensional	1	84
Cartera hipotecaria	0	0
Cuotas parte y bonos	14	1.018
Obligaciones pensionales	12	1.001
Sub - total	30	2.315

Área de soporte	Cantidad	Costo
Administrativa	7	508
Of. al ciudadano	1	164
Contabilidad	2	234
Control interno	2	197
Dirección general	2	397
Financiera	14	999
Asesoría de planeación	3	288
Asesoría jurídica	9	927
Información y sistemas	7	302
Talento humano	3	279
Sub - total	50	4.295
Total	80	6.610

Prestación de Servicios

Proceso misional	Cantidad	Costo
Cesantías	2	81
Historia laboral pensional	0	0
Cartera hipotecaria	0	0
Cuotas parte y bonos	23	1.024
Obligaciones pensionales	20	1.105
Sub - total	45	2.211

Área de soporte	Cantidad	Costo
Administrativa	14	358
Of. al ciudadano	8	331
Contabilidad	7	314
Control interno	7	422
Dirección general	0	0
Financiera	10	570
Asesoría de planeación	9	635
Asesoría jurídica	38	1.620
Información y sistemas	25	1.575
Talento humano	5	224
Sub - total	123	6.049
Total	168	8.260

Total

Proceso misional	Cantidad	Costo
Cesantías	5	294
Historia laboral pensional	1	84
Cartera hipotecaria	0	0
Cuotas parte y bonos	37	2.042
Obligaciones pensionales	32	2.106
Sub - total	75	4.526

Área de soporte	Cantidad	Costo
Administrativa	21	866
Of al ciudadano	9	495
Contabilidad	9	548
Control interno	9	619
Dirección general	2	397
Financiera	24	1.569
Asesoría de planeación	12	923
Asesoría jurídica	47	2.547
Información y sistemas	32	1.877
Talento humano	8	503
Sub - total	173	10.344
Total	248	14.870



11 Información Financiera

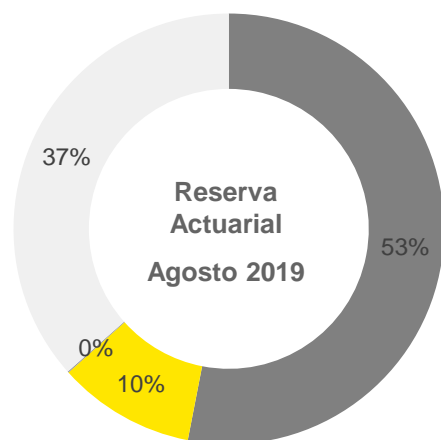
Desempeño Actual

Estado de Situación Financiera - FPPB

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

FPPB		31 Dic 18	Part. %	31 Ago 19	Part. %
COPm					
Total activo		6.966.546	100,0%	7.561.694	100,0%
Efectivo y equivalente de efectivo	1	3.073	0,0%	2.563	0,0%
Deudores	2	163.914	2,4%	179.214	2,4%
Propiedad, Planta y Equipo		13.205	0,2%	13.095	0,2%
Reserva Financiera Actuarial	3	6.786.176	97,4%	7.366.709	97,4%
Otros Activos		178	0,0%	114	0,0%
Total pasivo		10.040.267	144,1%	11.115.380	147,0%
Cuentas por pagar		7.311	0,1%	7.014	0,1%
Obligaciones laborales y seguridad social		13.465	0,1%	7.245	0,1%
Otros bonos y títulos emitidos	4	75.968	0,8%	72.698	0,7%
Pasivos estimados		7.115	0,1%	3.193	0,0%
Beneficios a empleados	5	9.936.408	99%	11.025.230	99%
Activo neto o patrimonio	6	-3.073.721	-44,1%	-3.553.686	-47,0%



- Sector Propósito General - FONPET
- Sector Salud
- Sector Educación
- Sector Propósito General - Encargos Fiduciarios

1 Efectivo y equivalentes de efectivo

- ▶ Corresponde a los saldos de efectivo de uso restringido para el pago de mesadas pensionales según las resoluciones 0067 y 0162 del FONCEP, depósitos en instituciones bancarias y embargos. A 31 de agosto de 2019, se presenta una variación negativa de un 16,5%, generada principalmente por la disponibilidad de los recursos en las cuentas de ahorro y corriente

2 Deudores

- ▶ Conformada principalmente por las cuotas partes de pensión por cobrar, las cuales hacen referencia a la participación de cada una de las entidades en donde el beneficiario cotizó sobre el monto total de la pensión. Adicionalmente, considera los depósitos entregados en garantía, mayores valores girados a EPS y costas procesales pensionales. A 31 de agosto de 2019, se presenta un aumento de un 9,3%, generado principalmente por las cuotas partes de pensión por cobrar que se incrementaron en un 4,7%, es decir, 10.820 COPm y representan el 97,4% del total de Deudores.

3 Reserva Financiera Actuarial

- ▶ Incluye los encargos fiduciarios de FONPET y FPPB, los cuales de forma general crecen en un 8,6% a 31 de agosto de 2019. El mayor aumento se obtiene para el Consorcio FONPET con una variación de un 11,6%, resultante del sector de propósito general ($\Delta+13,4\%$), sector salud ($\Delta+10,5\%$) y sector educación ($\Delta-88,3\%$).
- ▶ Dado que al 31 de agosto de 2019 se cumple con los requisitos de cobertura y se cuenta con la certificación del cálculo actuarial por parte del MHCP, se realizan pagos de cuotas partes y bonos pensionales con recursos del encargo fiduciario del FONPET por lo que se genera un desahorro por 210.276 COPm.



11 Información Financiera

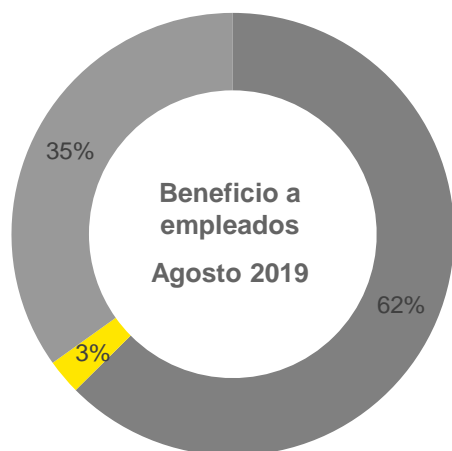
Desempeño Actual

Estado de Situación Financiera - FPPB

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

FPPB		31 Dic 18	Part. %	31 Ago 19	Part. %
<i>COPm</i>					
Total activo		6.966.546	100,0%	7.561.694	100,0%
Efectivo y equivalente de efectivo	1	3.073	0,0%	2.563	0,0%
Deudores	2	163.914	2,4%	179.214	2,4%
Propiedad, Planta y Equipo		13.205	0,2%	13.095	0,2%
Reserva Financiera Actuarial	3	6.786.176	97,4%	7.366.709	97,4%
Otros Activos		178	0,0%	114	0,0%
Total pasivo		10.040.267	144,1%	11.115.380	147,0%
Cuentas por pagar		7.311	0,1%	7.014	0,1%
Obligaciones laborales y seguridad social		13.465	0,1%	7.245	0,1%
Otros bonos y títulos emitidos	4	75.968	0,8%	72.698	0,7%
Pasivos estimados		7.115	0,1%	3.193	0,0%
Beneficios a empleados	5	9.936.408	99%	11.025.230	99%
Activo neto o patrimonio	6	-3.073.721	-44,1%	-3.553.686	-47,0%



- Cálculo actuarial de pensiones actuales
- Cálculo actuarial de Cuotas Partes Pensionales
- Cálculo Actuarial de Bonos

4 Otros bonos y títulos emitidos

- ▶ Corresponde a los bonos que han sido emitidos por el FONCEP para el pago de las cuotas partes de Bonos Pensionales generados a nombre de las personas que se trasladan al régimen de ahorro individual con solidaridad y que están pendiente de pago. Presentan un comportamiento decreciente para el cierre de 31 de agosto de 2019 de un 4,3%, es decir; una disminución por 3.270 COP Mn.

5 Beneficios a empleados

- ▶ Saldo registrado y certificado del cálculo actuarial de las pensiones, cuotas partes y bonos de los sectores propósito general, salud y educación, el cual se soporta a través del aplicativo Pasivocol, en donde reposa la historia laboral de cada pensionado y es suministrado por la Dirección de Regulación Económica de la Seguridad Social del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. A 31 de agosto de 2019, se registra un incremento de un 11,0%, generado principalmente por la actualización del cálculo actuarial de cuotas partes pensionales del sector propósito general.

6 Activo neto o Patrimonio

- ▶ Para el 31 de diciembre de 2018, el patrimonio es negativo dada la adopción de la resolución 533/15 CGN del nuevo marco de regulación, en donde se registra el 100% del cálculo actuarial, en donde se incluyen las entidades tanto centralizadas como descentralizadas y tiene un impacto por 2.721 COP Mn.
- ▶ Los resultados negativos se derivan del no cubrimiento de los cálculos actuariales del sector Educación.



11 Información Financiera

Desempeño Actual

Estado de resultados - FPPB

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

FPPB	2018	Part. %	Ene-Dic19	Part. %
<i>COPm</i>				
Ingresos Operacionales	706.774	100,0%	1.059.004	100,0%
Transferencias	168.253	23,8%	495.504	46,8%
Operaciones Interinstitucionales	112.747	16,0%	0	0,0%
Otros ingresos financieros	425.773	60,2%	563.501	53,2%
Gastos Operacionales	215.285	30,5%	191.926	18,1%
Administración	74	0,0%	46	0,0%
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	4.825	0,7%	989	0,1%
Transferencias	210.277	29,8%	190.874	18,0%
Operaciones de enlace	292	0,0%	1.556	0,1%
Gastos diversos	0	0,0%	4.536	0,4%
Deterioro de cuentas por cobrar	1.548	0,2%	0	0,0%
Perdida por derechos de fideicomiso	23.924	3,4%	0	0,0%
Financieros	110	0,0%	18	0,0%
Margen Operacional	491.489	65,9%	867.078	81,3%
Ingresos no operacionales	6.502	0,9%	8.867	0,8%
Gastos no operacionales	42	0,0%	86	0,0%
Utilidad Neta	497.949	66,8%	875.859	82,1%

1 Transferencias

- ▶ Incluyen los recursos recibidos por el sistema general de regalías, el sistema general de participaciones y pago de pensiones de otras entidades para cubrir los pasivos pensionales. Entre enero y agosto de 2019, se registra un incremento derivado principalmente de los rendimientos recibidos por la venta de acciones y activos públicos, el cual representa el 59,5% del total de las transferencias.

2 Operaciones Interinstitucionales

- ▶ Comprende los ingresos recibidos de la Secretaria de Hacienda para cubrir los gastos de funcionamiento, inversión y servicio de la deuda. Entre enero y agosto de 2019 no se registran dado que desde el 2018 se han realizado cambios en las fuentes de financiación como el desahorro considerando la mayor cobertura del pasivo pensional y un administración más activa de los encargos fiduciarios que se encuentran activos con Fiduprevisora.

3 Otros ingresos financieros

- ▶ Se reconocen los rendimientos de los encargos fiduciarios de FONPET y FPPB, intereses sobre las cuentas bancarias de depósito, intereses de cuotas partes por cobrar y el reintegro de bonos pensionales. Entre enero y agosto de 2019 se registra un mejor desempeño de los rendimientos del fondo FONPET y los intereses del fondo de uso restringido para el pago de mesadas pensionales

4 Gastos Operacionales

- ▶ Está compuesto principalmente por las transferencias para el pago de las mesadas pensionales entregados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público por 210.276 COPm en diciembre de 2018 y 190.873 COP Mn en 31 de agosto de 2019 y la pérdida por valoración del portafolio FONPET de 23.923 COP Mn durante 2018.



11 Información Financiera

Desempeño Actual

Estado de Situación Financiera – Propósito general

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

El FPPB es una entidad que registra en sus estados financieros la administración de tres sectores, (i) propósito general, (ii) sector educación y (iii) sector salud. Sin embargo, propósito general es el fondo sobre el cual tiene injerencia, gestión, poder de decisión y el mayor volumen de activos. Al segmentar los estados financieros del FPPB, este segmento tiene una participación del 90,0% en la reserva financiera actuarial y del 65% de los beneficios a empleados.

Para el caso del sector de Educación, este es administrado por el Ministerio de Educación, quienes son los responsables de realizar el cálculo actuarial y definir el monto que será cancelado a cada uno de sus pensionados.

A continuación se encuentran los estados financieros distribuidos por los tres sectores:

Propósito General		31 Dic 18	Part. %	31 Ago 19	Part. %
<i>COPm</i>					
Total activo		6.224.890	100,0%	6.795.211	100,0%
Efectivo y equivalente de efectivo	1	3.073	0,0%	2.563	0,0%
Deudores	2	163.914	2,6%	179.218	2,6%
Propiedad, Planta y Equipo	3	13.205	0,2%	13.095	0,2%
Reserva Financiera Actuarial	4	6.044.519	97,1%	6.600.222	97,1%
Otros Activos		178	0,0%	114	0,0%
Total pasivo		6.591.269	105,9%	7.235.880	106,5%
Cuentas por pagar	5	7.311	0,1%	7.301	0,1%
Obligaciones laborales y seguridad social	6	13.465	0,2%	7.245	0,1%
Otros bonos y títulos emitidos		75.968	1,2%	72.698	1,1%
Pasivos estimados		7.115	0,1%	3.193	0,0%
Beneficios a empleados	7	6.487.410	104,2%	7.145.443	105,2%
Activo neto o patrimonio		-366.380	-5,9%	-440.668	-6,5%

1 Efectivo y equivalentes de efectivo

- ▶ Se incluyen los recursos de las cuentas bancarias de depósito, embargos y cuenta judicial, la cual hace referencia a los depósitos judiciales de uso restringido para el pago de mesadas pensionales. Todos los recursos están disponibles para el sector de Propósito General y no pueden ser utilizados para pagos de los sectores salud y educación. La variación negativa que de Agosto, corresponde al menor valor registrado en las cuentas judiciales por el pago de mesadas pensionales.

2 Deudores

- ▶ Corresponde a cuotas partes de pensión por cobrar, depósitos entregados en garantía, mayores valores girados EPS y costas procesales pensionales. A 31 de agosto de 2019, presentan un incremento de 10.820 COPm, generado principalmente por las cuotas partes de pensión, intereses de mora por cobrar y el deterioro acumulado de las mismas.

3 Propiedad, planta y equipo

- ▶ Incluye 11 inmuebles ubicados en el edificio Condominio Parque Santander, los cuales son de titularidad de Bogotá D.C. y fueron entregados por el Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) al FONCEP mediante contrato de comodato en el 2013.

4 Reserva Financiera Actuarial

- ▶ Considera los recursos del encargo fiduciario de FONPET por 3.908.360 COPm y los recursos del portafolio FPPB por 2.691.862 COPm, los cuales de forma general crecen el 9,2% para 31 de agosto de 2019. El mayor crecimiento se obtiene del Consorcio FONPET con una variación positiva del 13,4%, por los conceptos de impuesto de timbre nacional, fondo nacional de regalías e impuesto de registro.



11 Información Financiera

Desempeño Actual

Estado de Situación Financiera – Propósito general

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

Propósito General		31 Dic 18	Part. %	31 Ago 19	Part. %
<i>COPm</i>					
Total activo		6.224.890	100,0%	6.795.211	100,0%
Efectivo y equivalente de efectivo	1	3.073	0,0%	2.563	0,0%
Deudores	2	163.914	2,6%	179.218	2,6%
Propiedad, Planta y Equipo	3	13.205	0,2%	13.095	0,2%
Reserva Financiera Actuarial	4	6.044.519	97,1%	6.600.222	97,1%
Otros Activos		178	0,0%	114	0,0%
Total pasivo		6.591.269	105,9%	7.235.880	106,5%
Cuentas por pagar	5	7.311	0,1%	7.301	0,1%
Obligaciones laborales y seguridad social	6	13.465	0,2%	7.245	0,1%
Otros bonos y títulos emitidos		75.968	1,2%	72.698	1,1%
Pasivos estimados		7.115	0,1%	3.193	0,0%
Beneficios a empleados	7	6.487.410	104,2%	7.145.443	105,2%
Activo neto o patrimonio		-366.380	-5,9%	-440.668	-6,5%

5 Cuentas por pagar

- ▶ Incluyen sentencias judiciales, recursos recibidos en administración FER y recaudos a favor de terceros. A 31 de agosto de 2019 mantiene un comportamiento muy similar al cierre del 2018, en donde la mayor participación la tienen los créditos judiciales con el 60,7%.

6 Obligaciones laborales y seguridad social

- ▶ Corresponde a las pensiones de jubilación patronales, las mesadas pensionales no reclamadas y las cuotas partes de pensiones por pagar. A 31 de agosto de 2019, se evidencia una disminución del 46,2%, generado principalmente por la depuración y conciliación de las cuotas partes que permitió ponerse al día con los pagos represados de años anteriores.

7 Beneficios a empleados

- ▶ Parte del cálculo actuarial de las pensiones, cuotas partes y bonos, suministrado por la Dirección de Regulación Económica de la Seguridad Social del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. A 31 de agosto de 2019, se registra un incremento del 10,1%, generado principalmente por la actualización del cálculo actuarial de cuotas partes pensionales del sector propósito general.



11 Información Financiera

Desempeño Actual

Estado de Situación Financiera – Salud y Educación

1	Introducción
2	Entorno del sector
3	Naturaleza jurídica y ...
4	Política pública que atiend ...
5	Estructura de Gobierno ...
6	Plan Estratégico

7	Modelo de negocio
8	Modelo de Operación
9	Tecnología
10	Estructura Organizacional
11	Información Financiera
12	Conclusiones

Sector Salud COPm	31 Dic 2018	Part. %	31 Ago 2019	Part. %
Total activo	687.743	100,0%	760.153	100,0%
Reserva Financiera Actuarial	1 687.743	100,0%	760.153	100,0%
Total pasivo	320.163	46,6%	695.224	91,5%
Beneficios a empleados	2 320.163	46,6%	695.224	91,5%
Activo neto o patrimonio	367.580	53,4%	64.929	8,5%

Sector Educación COPm	31 Dic 2018	Part. %	31 Ago 2019	Part. %
Total activo	53.913	100,0%	6.334	100,0%
Reserva Financiera Actuarial	1 53.913	100,0%	6.334	100,0%
Total pasivo	3.128.835	5803,4%	3.184.563	50276,8%
Beneficios a empleados	2 3.128.835	5803,4%	3.184.563	50276,8%
Activo neto o patrimonio	-3.074.921	-5703,4%	-3.178.229	-50176,8%

1 Reserva Financiera Actuarial

- ▶ Corresponde a los recursos del consorcio FONPET, los cuales se componen del Lotto único nacional, sistema general de participaciones, los rendimientos del SGP y el situado fiscal, los cuales presentan un crecimiento global del 10,5%. Sin embargo, la cobertura del pasivo pensional pasa del 214,8% al 109,3% generada por la actualización o recálculo actuarial de los bonos.
- ▶ Estos recursos son administrados directamente por el Ministerio de Educación por lo que el FPPB sólo registra en sus EEFF los movimientos extraídos de la información financiera del FONPET.

2 Beneficios a empleados

- ▶ Considera el cálculo actuarial de pensiones actuales, cuotas partes y bonos de todos los funcionarios que estuvieron incorporados con hospitales o instituciones medicas, el cual al cierre del 2018 consta de 22 entidades liquidadas y para el cierre de 31 de agosto de 2019, presenta un crecimiento del 117,1% dada la actualización del cálculo de bonos pensionales.

1 Reserva Financiera Actuarial

- ▶ Corresponde a los recursos del consorcio FONPET, los cuales se componen del sistema general de participaciones, los rendimientos del SGP, el situado fiscal y el desahorro del FOMAG para el pago de nómina de docentes de Bogotá. Se registra un decrecimiento global del 88,3%, alcanzando una cobertura del 0,2%.
- ▶ Estos recursos son administrados directamente por el Ministerio de Educación por lo que el FPPB sólo registra en sus EEFF los movimientos extraídos de la información financiera del FONPET.

2 Beneficios a empleados

- ▶ Considera el cálculo actuarial de pensiones actuales, cuotas partes y bonos de todos los funcionarios que estuvieron incorporados con instituciones educativas y es suministrado directamente por el Ministerio de Educación que a 31 de agosto de 2019 presenta un crecimiento de 1,8%.



11 Información Financiera

Desempeño Actual

Estado de resultados – Propósito general

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

Propósito General COPm	2018	Part. %	Ene-Dic19	Part. %
Ingresos operacionales	581.171	100,0%	987.531	100,0%
Transferencias	1 82.040	14,1%	483.678	49,0%
Operaciones Interinstitucionales	2 112.747	19,4%	0	0,0%
Otros ingresos financieros	3 386.384	66,5%	503.853	51,0%
Gastos operacionales	4 29.335	5,0%	146.361	14,8%
Administración	74	0,0%	46	0,0%
Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	4.825	0,8%	989	0,1%
Transferencias	0	0,0%	139.217	14,1%
Operaciones de enlace	292	0,1%	1.556	0,2%
Gastos diversos	0	0,0%	4.536	0,5%
Deterioro de cuentas por cobrar	1.548	0,3%	0	0,0%
Perdida por derechos de fideicomiso	22.486	3,9%	0	0,0%
Financieros	110	0,0%	18	0,0%
Margen Operacional	551.837	95,0%	841.171	85,2%
Ingresos no operacionales	5 6.502	1,1%	8.581	0,9%
Gastos no operacionales	42	0,0%	86	0,0%
Utilidad Neta	558.297	96,1%	849.665	86,0%

1 Transferencias

- ▶ Incluyen los recursos recibidos por el sistema general de regalías, el sistema general de participaciones de libre destinación, los cuales respaldan el pasivo pensional. Adicionalmente, considera los recursos del Consorcio FONPET y los ingresos generados de la venta del Grupo de Energía de Bogotá.

2 Operaciones Interinstitucionales

- ▶ Comprende los ingresos recibidos de la Secretaria de Hacienda para cubrir los gastos de funcionamiento, inversión y servicio de la deuda. Dados los mejores aprovechamientos, entre enero y agosto de 2019 no se han girado recursos por estos conceptos.

3 Otros ingresos financieros

- ▶ Rendimientos de los encargos fiduciarios de FONPET y FPPB, intereses sobre las cuentas bancarias de depósito, intereses de cuotas partes por cobrar y el reintegro de bonos pensionales. La Administración de la Entidad ha enfocado esfuerzos en la administración de los recursos de los encargos fiduciarios con el fin de aprovechar los rendimientos para el pago de obligaciones y no requerir a la Secretaria de Hacienda las transferencias que se venían realizando, razón por la cual en 2019 las operaciones interinstitucionales se han reducido considerablemente.

4 Gastos operacionales

- ▶ Están compuestos principalmente por la pérdida por valoración del portafolio FONPET, seguido de las provisiones de litigios y demandas administrativas y laborales y la depreciación de edificaciones. Al 31 de agosto de 2019 se cumplen con los requisitos de cobertura del pasivo pensional, lo que le permite al sector realizar desahorros del consorcio FONPET para el cubrimiento de sus obligaciones.

5 Ingresos no Operacionales

- ▶ Se genera por las recuperaciones obtenidas dada la actualización financiera de los procesos de SIPROJ, que hace referencia al Sistema de Información de Procesos Judiciales, la cual contenía información desactualizada e inexacta, lo que dificultaba el cálculo de la provisión contable de las contingencias judiciales.



11 Información Financiera

Desempeño Actual

Estado de resultados – Salud y Educación

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

Sector Salud COPm	2018	Part. %	Ene-Dic19	Part. %
Ingresos operacionales	71.689	100,0%	67.434	100,0%
Transferencias	1	35.127 49,0%	11.826	17,5%
Otros ingresos financieros	2	36.562 51,0%	55.608	82,5%
Gastos operacionales	1.347	1,9%	0	0,0%
Perdida por derechos de fideicomiso		1.347 1,9%	0	0,0%
Margen operacional	70.342	98,1%	67.434	100,0%
Utilidad neta	70.342	98,1%	67.434	100,0%

Sector Educación COPm	2018	Part. %	Ene-Dic19	Part. %
Ingresos Operacionales	53.913	100,0%	4.036	100,0%
Transferencias	1	51.087 94,8%	0	0,0%
Otros ingresos financieros	2	2.827 5,2%	4.036	100,0%
Gastos operacionales	210.367	390,2%	51.657	1279,8%
Transferencias	3	210.277 390,0%	51.657	1279,8%
Pérdida por derechos de fideicomiso		91 0,2%	0	0,0%
Margen operacional	-156.454	-290,2%	-47.621	-1179,8%
Utilidad neta	-156.454	-290,2%	-47.621	-1179,8%

1 Transferencias

- ▶ Corresponde a los recursos generados por el Impuesto de Lotto Único Nacional y el situado fiscal, los cuales son fuentes destinadas para cubrir las obligaciones pensionales del sector salud.

2 Otros ingresos financieros

- ▶ Parte de los rendimientos de los encargos fiduciarios de FONPET y FPPB, que a partir del 2018 son administrados con mayor rigurosidad para ser utilizados como fuente de financiación.

1 Transferencias

- ▶ Son los recursos generados por el situado fiscal y administrados por el FONPET quien responde directamente al FOMAG, Fondo del Magisterio, el cual es responsable de la administración de los recursos para los profesionales en educación.

2 Otros ingresos financieros

- ▶ Incluye los rendimientos de los encargos fiduciarios de FONPET y FPPB, que a partir del 2018 son administrados con mayor rigurosidad para ser utilizados como fuente de financiación.

3 Transferencias

- ▶ Esta compuesto principalmente por los desahorros definidos por el FOMAG para el pago de nómina de docentes de Bogotá, el cual reduce o anula la cobertura del pasivo pensional.



11 Información Financiera

Análisis de Proyecciones

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

CAGR (2019-2028):

- ▶ FONPET **-1,6%**
- ▶ Patrimonio FPPB **2,0%**
- ▶ Mesadas pensionales **-16,0%**
- ▶ Bonos **-3,6%**

De acuerdo con las expectativas de crecimiento del activo y con base en los rendimientos de los patrimonios autónomos del FPPB y FONCEP y la disminución del pasivo, el cual está en etapa de decrecimiento debido a la composición de los afiliados, se proyectan niveles de cubrimiento del 216,8%. Los supuestos empleados por la Administración de la Entidad en estas proyecciones se explican en las siguientes páginas.

Es importante tener en cuenta que no se incluyen los sectores de Salud ni Educación, dado que la Administración actual no tiene injerencia ni la capacidad de gestionar los recursos asociados a estos dos sectores.

Balance proyectado											
COPMm	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	CAGR (2019-2028)
Total activo	6.652.330	6.669.598	6.684.614	6.693.352	6.698.643	6.697.805	6.692.919	6.688.462	6.688.582	6.686.808	0,1%
Δ Variación	10,1%	0,3%	0,2%	0,1%	0,1%	0,0%	-0,1%	-0,1%	0,0%	0,0%	0,0%
FONPET Propósito General	3.905.680	3.796.358	3.729.379	3.724.265	3.702.939	3.661.181	3.609.251	3.541.890	3.452.680	3.333.377	-1,6%
Patrimonio FPPB	2.746.650	2.873.240	2.955.235	2.969.088	2.995.704	3.036.624	3.083.668	3.146.572	3.235.902	3.353.431	2,0%
Total pasivo	7.013.030	6.606.819	6.188.685	5.760.528	5.326.270	4.883.513	4.434.571	3.984.034	3.535.944	3.083.945	-7,9%
Δ Variación	8,1%	-5,8%	-6,3%	-6,9%	-7,5%	-8,3%	-9,2%	-10,2%	-11,2%	-12,8%	0,0%
Valor a pagar mesadas pensionales	3.607.750	3.295.516	2.974.179	2.645.721	2.314.155	1.977.169	1.637.172	1.298.849	966.339	633.388	-16,0%
Bonos	3.122.823	3.028.846	2.932.050	2.832.350	2.729.658	2.623.887	2.514.942	2.402.728	2.287.148	2.168.101	-3,6%
Cuotas partes pensionales	282.457	282.457	282.457	282.457	282.457	282.457	282.457	282.457	282.457	282.457	0,0%
Total patrimonio	-360.701	62.779	495.929	932.825	1.372.374	1.814.292	2.258.348	2.704.428	3.152.638	3.602.862	0,0%
Δ Variación	-18,6%	-117,4%	690,0%	88,1%	47,1%	32,2%	24,5%	19,8%	16,6%	14,3%	0,0%



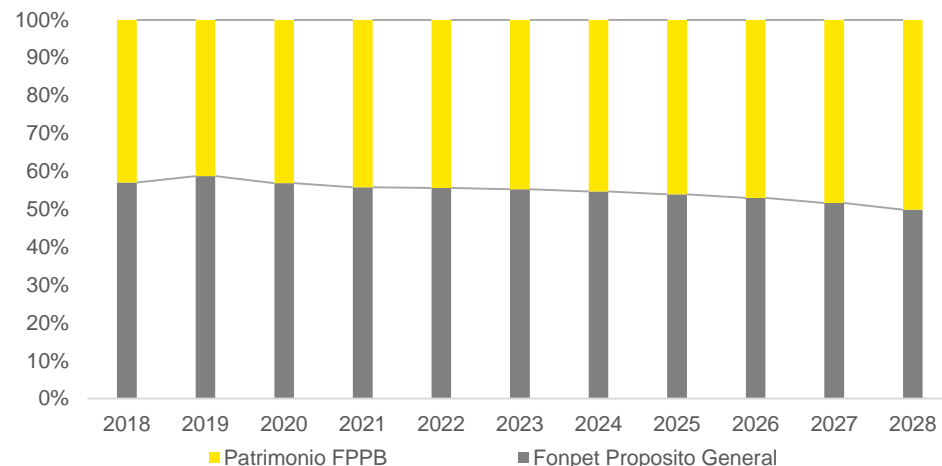
11 Información Financiera

Análisis de Proyecciones Estado de cambios en la situación financiera

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

Comportamiento del activo



Activos:

Para el análisis de las proyecciones financieras, FONCEP ha suministrado su estimación hasta el año 2028, buscando mantener un perfil conservador, en donde considera los flujos futuros del FONPET, correspondientes a los recursos referentes al sector propósito general y reserva pensional general.

Según la información provista, para el caso de los activos, se consideró la proyección del pago de las obligaciones pensionales, bonos y cuotas partes, las transferencias y los rendimientos de la reserva financiera actuarial.

Análisis horizontal del balance

	Análisis Horizontal								
(%)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Total activo	10,1%	0,3%	0,2%	0,1%	0,1%	0,0%	-0,1%	-0,1%	0,0%
FONPET Propósito General	13,3%	-2,8%	-1,8%	-0,1%	-0,6%	-1,1%	-1,4%	-1,9%	-2,5%
Patrimonio FPPB	5,7%	4,6%	2,9%	0,5%	0,9%	1,4%	1,5%	2,0%	2,8%
Total pasivo	8,1%	-5,8%	-6,3%	-6,9%	-7,5%	-8,3%	-9,2%	-10,2%	-11,2%
Mesadas pensionales	-2,5%	-8,7%	-9,8%	-11,0%	-12,5%	-14,6%	-17,2%	-20,7%	-25,6%
Bonos	12,2%	-3,0%	-3,2%	-3,4%	-3,6%	-3,9%	-4,2%	-4,5%	-4,8%
Cuotas partes pensionales	4676,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Patrimonio	-18,6%	-117,4%	690,0%	88,1%	47,1%	32,2%	24,5%	19,8%	16,6%



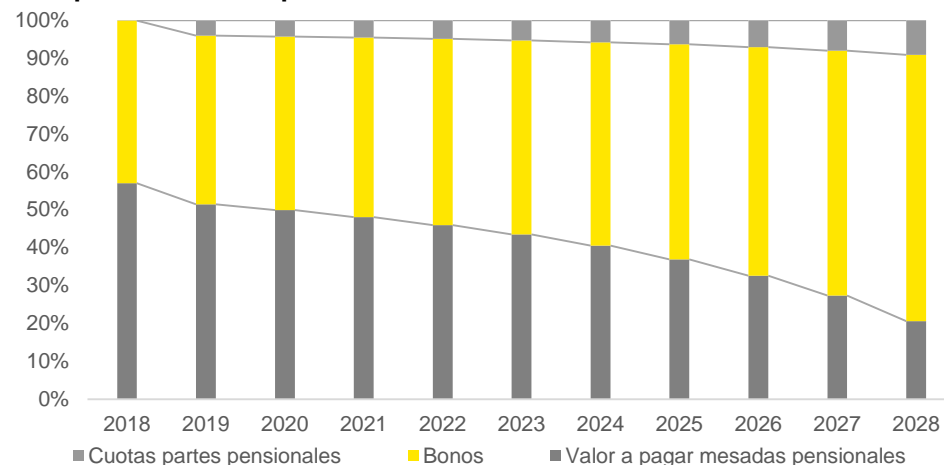
11 Información Financiera

Análisis de Proyecciones

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

Comportamiento del pasivo



Pasivos:

Según la información provista, para el caso de los pasivos, se consideró la proyección del pago de bonos pensionales y la mesada pensional, además de las actualizaciones correspondientes considerando la expectativa de vida de los pensionados y sus sustitutos.

Pago de pensiones:

- La estimación del pago de nómina de los pensionados de FPPB, se realiza considerando un crecimiento de 3,5% correspondiente a la inflación estimada.
- Para el caso de la mesada pensional, se debe considerar el valor del salario mínimo mensual legal vigente, el cual se proyecta con un incremento del 4,7% anual, debido a que se debe garantizar que la mesada no este por debajo del SMMLV.

Análisis vertical del balance

Análisis Vertical (Participación / Activos)	Análisis Vertical (Participación / Activos)										
	(%)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Total activo	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
FONPET Propósito General	58,7%	56,9%	55,8%	55,6%	55,3%	54,7%	53,9%	53,0%	51,6%	49,9%	
Patrimonio FPPB	41,3%	43,1%	44,2%	44,4%	44,7%	45,3%	46,1%	47,0%	48,4%	50,1%	
Total pasivo	105,4%	99,1%	92,6%	86,1%	79,5%	72,9%	66,3%	59,6%	52,9%	46,1%	
Mesadas pensionales	54,2%	49,4%	44,5%	39,5%	34,5%	29,5%	24,5%	19,4%	14,4%	9,5%	
Bonos	46,9%	45,4%	43,9%	42,3%	40,7%	39,2%	37,6%	35,9%	34,2%	32,4%	
Cuotas partes pensionales	4,2%	4,2%	4,2%	4,2%	4,2%	4,2%	4,2%	4,2%	4,2%	4,2%	
Patrimonio	105,4%	99,1%	92,6%	86,1%	79,5%	72,9%	66,3%	59,6%	52,9%	46,1%	



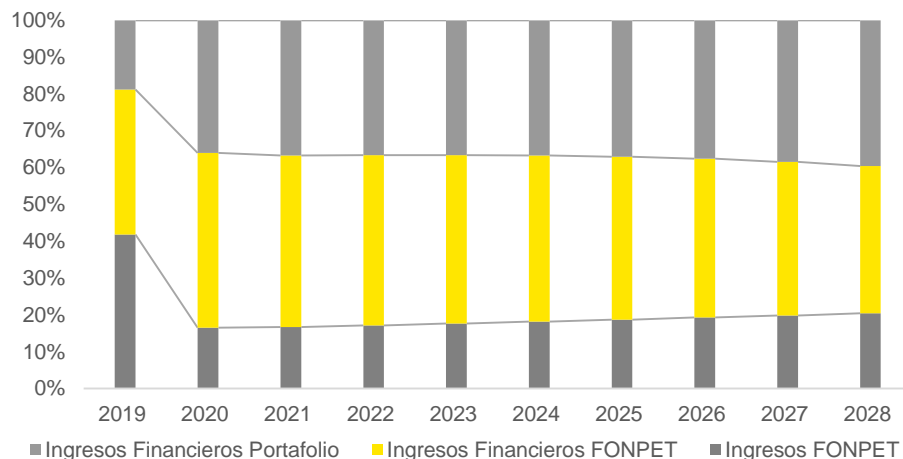
11 Información Financiera

Análisis de Proyecciones

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

Comportamiento de los ingresos



Ingresos

- Patrimonio Autónomo del FONPET y FPPB:
 - Se considera un rendimiento de los portafolios del 2% real, basado en el comportamiento histórico que ha registrado un mejor desempeño al crecimiento de la inflación.
- Las fuentes principales de fondeo de Propósito general correspondientes al Sistema General de Participaciones, Sistema General de Regalías, aportes nacionales y territoriales, se proyectaron con un crecimiento anual de un 3,5%, correspondiente a la inflación estimada, y se parte del último ingreso real registrado en los estados financieros.
- Para el año 2019, en el rubro de transferencias se incluyen los recursos recibidos por el sistema general de regalías, el sistema general de participaciones de libre destinación, los cuales respaldan el pasivo pensional. Adicionalmente, considera los recursos del Consorcio FONPET y los ingresos generados de la venta de la participación en Grupo de Energía de Bogotá (294.453 COPm). Para los años siguientes, se incluyen solamente las transferencias y los rendimientos financieros.

Costos

- Al cierre de 2019, se considera el desahorro del consorcio FONPET. Para los años siguientes no se proyectan dado que los ingresos proyectados cubrirían los requerimientos pensionales.

Estado de resultados proyectado

COPMm	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	CAGR (2019-2028)
Transferencias	527.947	69.998	72.448	74.984	77.608	80.325	83.136	86.046	89.057	92.174	-16,0%
Ingresos financieros	734.059	353.481	360.702	361.912	361.940	361.594	360.920	360.034	359.152	358.050	-6,9%
FONPET	496.251	201.110	201.756	201.794	201.042	199.286	196.375	192.233	186.804	179.747	-10,7%
Portafolio	237.808	152.371	158.945	160.118	160.898	162.307	164.545	167.801	172.348	178.303	-3,1%
Ingresos operacionales	1.262.006	423.479	433.150	436.896	439.549	441.918	444.056	446.080	448.210	450.224	-9,8%
Costos y Gastos	199.529	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-100,0%
Utilidad Neta	1.062.477	423.479	433.150	436.896	439.549	441.918	444.056	446.080	448.210	450.224	-8,2%
Margen neto (%)	84,2%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	0,0%



11 Información Financiera

Análisis de Proyecciones

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

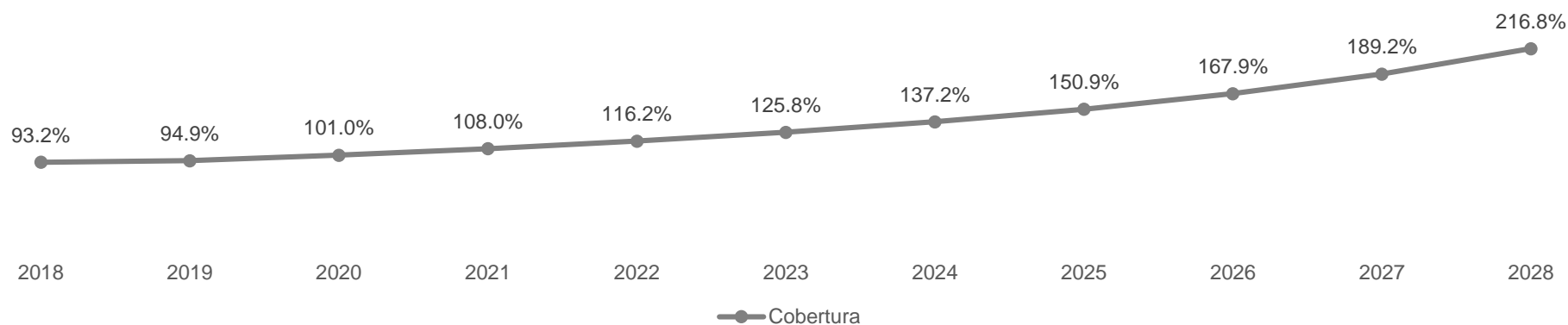
7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

CAGR (2019-2028):

- ▶ Ingresos **-16,0%**
- ▶ Ingresos financieros **-6,9%**
- ▶ Utilidad neta **-8,2%**

De acuerdo con la información suministrada por la Administración, el nivel de cobertura proyectado ascendería a 216,8%. Esto se obtendría apalancando una adecuada gestión de los patrimonios autónomos, generando ahorros para la Secretaría Distrital y la gestión de las fuentes de ingresos mencionadas anteriormente, lo cual representa un crecimiento de 123,6%.

Cobertura del pasivo pensional





11 Información Financiera

Contingencias legales

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

Contingencias legales

Tipo de Contingencia	Número de contingencias	Probabilidad asociada	Valores*
En contra (FPPB)	<p>Los procesos en provisión se clasifican en:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Acción constitucional: 1 • Administrativo: 88 • Laboral: 49 	<p>138 procesos han sido catalogados por FONCEP como probables, por lo que se estima una provisión aproximada de 2.822 COPm</p>	<p>Valor provisionado COPm</p> <p>2.822</p>
	<p>Los procesos en contingencia se clasifican en:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Acción constitucional: 1 • Administrativo: 150 • Civil: 5 • Laboral: 244 	<p>400 procesos han sido catalogados por FONCEP como posibles, por lo que se estima una contingencia aproximada de 11.827 COPm</p>	<p>Valor contingencia COPm</p> <p>11.827</p>
En contra (FONCEP)	<p>En los estados financieros de FONCEP no se registran contingencias legales o provisiones destinadas al pago de contingencias legales.</p>		<p>Valor provisionado COPm</p> <p>0</p> <p>Valor contingencia COPm</p> <p>0</p>

* Valores estimados a septiembre 2019

12

Conclusiones





12 Conclusiones

Conclusiones

1	Introducción
2	Entorno del sector
3	Naturaleza jurídica y ...
4	Política pública que atiend ...
5	Estructura de Gobierno ...
6	Plan Estratégico

7	Modelo de negocio
8	Modelo de Operación
9	Tecnología
10	Estructura Organizacional
11	Información Financiera
12	Conclusiones

A continuación se presentaran las conclusiones para la entidad centrándonos en los puntos más relevantes de cada una de las secciones previamente expuestas en este reporte:

2 Entorno del sector

- ▶ Al cierre de 2018 el sistema pensional colombiano cuenta con aproximadamente 2,5 millones de pensionados.
- ▶ El número de personas pensionadas ha crecido en promedio 4,25% anual en los últimos tres años, equivalente a un CAGR de 5,03%. En números de pensionados esto equivale a 138.889 nuevos pensionados entre 2016 y 2018.

3 Naturaleza Jurídica y Estructura Accionaria

- ▶ Establecimiento público del orden distrital.
- ▶ Con personería jurídica, autonomía administrativa y patrimonio propio.
- ▶ Entidad vigilada por Contraloría de Bogotá, Personería de Bogotá, Veeduría Distrital, Procuraduría General de la Nación, Concejo de Bogotá.
- ▶ Entidad con servidores públicos.


4 Política Pública que atiende y restricciones regulatorias

- ▶ Actualmente el FONCEP continúa **cumpliendo la política pública pensional** del Distrito.

5 Estructura de Gobierno Corporativo

- ▶ Órganos Corporativo: Junta Directiva y Dirección
- ▶ Órganos de Supervisión, control y gobierno corporativo: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Comité de Conciliación, Comité de Contratación, Comité Asesor de la Dirección
- ▶ Otros relevantes: Código de Buen Gobierno, pagina web corporativa, rendición de cuentas

6 Plan estratégico

- ▶ FONCEP dispone de 5 indicadores estratégicos que se relacionan con **3** objetivos estratégicos de la entidad. El promedio general de la evaluación de desempeño con **corte a mayo de 2019, fue de 90,35%**.
- ▶ De acuerdo con la estructuración del plan estratégico de FONCEP existe un proyecto en ejecución (Proyecto de inversión 977), compuesto de 9 iniciativas estratégicas, donde 3 de estas iniciativas son críticas: Armonización del sistema de gestión documental en el FONCEP, Gestión de servicios tecnológicos y Fortalecer el modelo de gestión de iniciativas. 

7 Modelo de negocio

- ▶ La evolución de los pensionados a 2018 presentó una disminución del 6,4% pasando de 11.010 pensionados a 10.305 pensionados.
- ▶ De acuerdo con los indicadores operativos del FONCEP, para 2018 la efectividad de recaudo de cuotas partes disminuyó del 63,5% (en 2017) a 15,5% (2018).
- ▶ Del total de las cuotas partes cobradas para los años 2016-2018, el 100% fueron cobradas a través de la vía pre-jurídica.
- ▶ Del total de pensionados en 2018 un 55,8% corresponden a mujeres y el 44,2% a hombres. Se mantuvo una pirámide poblacional regresiva con un envejecimiento constante de los pensionados generando altos índices de mortalidad.
- ▶ A diciembre de 2018, se pagaron 37.053 COPm como resultado de un aumento en el tramite de cesantías destinadas a amparar el estudio de los afiliados, conyugue o sus hijos. Para un total de 1.815 cesantías pagadas 44 menos que las pagadas en 2016.



12 Conclusiones

Conclusiones

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

8 Modelo de operación

- ▶ La propiedad planta y equipo de FONCEP cierra a diciembre de 2018 con un valor de 3.208 COPm. Este rubro representa un 38,8% del total del activo registrado para FONCEP y se encuentra compuesto principalmente por: equipos de comunicación, edificaciones y muebles, enseres y equipos de oficina.
- ▶ Actualmente se encuentran vigentes 5 contratos interadministrativos con Fiduprevisora (2), Empresa de Telecomunicaciones de Bogotá S.A. ESP, Canal Capital y Secretaría Distrital de Hacienda, por un valor de 916 COPm.
- ▶ El método más utilizado para realizar la contratación en FONCEP, es la contratación directa, con el 93% de todas las contrataciones realizadas. Estos contratos tienen un valor de 8.997 COPm, es decir, el 70% de todos los contratos vigentes.

9 Tecnología

- ▶ 15 de las 16 aplicaciones core y de soporte de FONCEP (94%) son soportadas y mantenidas por cuenta de FONCEP. Estas aplicaciones son una personalización (desarrollos propios) de SICAPITAL, un ERP que solía ser usado por el Distrito Capital.

10 Estructura organizacional

- ▶ FONCEP es una entidad con 248 empleados, 80 de planta y 168 contratistas, de los cuales el 16,1% están con un tipo de vinculación por carrera, 7,3% son de libre remoción y 8,9% son provisionales y 67,7% se encuentran a través de contratos por prestación de servicios. Tiene un costo anual de 14.870 COPm distribuido en 6.610 COPm para empleados de planta y 8.260 COPm para contratistas por contrato de prestación de servicios y clasificados como personas naturales.
- ▶ Este costo salarial anual, esta representado en la oficina de asesoría jurídica que representa un 17,7% para un total de 47 empleados, seguido por la Gerencia de bonos y cuotas partes con un 13,8% y un total de 37 empleados y finalmente la oficina de información y sistemas que representa el 13,3% para un total de 32 empleados.

11 Financiero

- ▶ Al 31 de diciembre de 2018 el sector de Propósito General presenta una cobertura de su pasivo pensional de 93,4%, el sector Salud del 214,8% y el sector Educación del 1,72%. Por su parte, las cesantías presentan un nivel de cobertura del 34,7%. A agosto de 2019, la coberturas son de 93,9% para Propósito General.
- ▶ Las obligaciones pensionales, cuotas partes y bonos se fondearon principalmente en 2018 con los rendimientos financieros sobre los recursos entregados en administración, representando el 60,2% del total de los ingresos. A agosto de 2019, estas obligaciones se fondearon con transferencias de recursos de la nación (FONCET) representando el 53,2% de la totalidad de los ingresos y rendimientos financieros sobre los recursos entregados en administración.
- ▶ Por su parte la operación de FONCEP se cubre a través de las operaciones interinstitucionales, rendimientos de préstamos por cobrar y comisiones de los aportes de cesantías. Los gastos de personal de nómina y por prestación de servicios de FONCEP representan el 68,0% del total de gastos de la Entidad al cierre de 2018. Entre enero-agosto de 2019 estos gastos representan el 71,9%, de los cuales los gastos asociados a funciones misionales representaron el 30,7%.
- ▶ De acuerdo con la información suministrada por la Administración de la entidad, la cartera FADIVI ha sido saneada en su totalidad, logrando identificar y aclarar a nivel contable y jurídico el estado de cada uno de los créditos recibidos. Esta información le ha permitido a la Administración dar de baja aquellos préstamos en los que no se tenía un título o que han prescrito. Adicionalmente, se reliquidaron las obligaciones de acuerdo con el último decreto presentado de Vivienda VIS, se han establecido acuerdos de pago en algunos casos y en los préstamos inactivos está aplicando el cobro jurídico.
- ▶ Con respecto a las proyecciones previstas para los próximos años, la Administración no considera en sus proyecciones del FPPB sectores de Salud y Educación, dado que en la actualidad no tiene ninguna injerencia en su gestión, únicamente realiza el pago del sector Salud.



12 Conclusiones

Conclusiones

1 Introducción
2 Entorno del sector
3 Naturaleza jurídica y ...
4 Política pública que atiend ...
5 Estructura de Gobierno ...
6 Plan Estratégico

7 Modelo de negocio
8 Modelo de Operación
9 Tecnología
10 Estructura Organizacional
11 Información Financiera
12 Conclusiones

11 Financiero (cont.)

- ▶ Las proyecciones estimadas por la Entidad consideran un crecimiento de los flujos futuros del FONPET del 3,5% y los rendimientos del Consorcio FONPET y Patrimonio Autónomo FPPB del 2,0% real, aún cuando históricamente se han alcanzado resultados superiores a estos niveles. Para los años siguientes, la Entidad estima un crecimiento de la cobertura del sector Propósito general en un 123,6%, apalancado en el crecimiento de la reserva financiera actuarial y el agotamiento del pasivo pensional, de acuerdo con la duración definida en su última estimación del cálculo actuarial.
- ▶ Con base en los supuestos de proyección antes mencionados y considerando el nivel de cobertura actual del cálculo actuarial vigente y los rendimientos esperados de la reserva pensional, la Administración estima no requerir aportes adicionales por parte de la SHD en los próximos años. Entre enero y agosto de 2019, no se registraron transferencias por parte del SHD.
- ▶ En relación con los gastos del funcionamiento del FONCEP la proyección de sus gastos de funcionamiento dependerán de las alternativas que se analicen para la operación de los procesos misionales a cargo.
- ▶ Con respecto a las contingencias, FONCEP tiene 188 procesos clasificados como posibles y 400 como probables. El valor provisionado en los estados financieros corresponde a 2.822 COPm.

13

Anexos





13 Anexos

Anexo 1 – Abreviaciones

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Abreviaciones generales

Administración	La administración del Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones
CAGR	Tasa de Crecimiento Anual Compuesto
COPm	Millones de Pesos Colombianos
EEFF	Estados Financieros
EPS	Entidad Promotora de Salud
Entidad	Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones
EY	Ernst & Young S.A.S.
FAVIDI	Fondo de Ahorro y Vivienda Distrital
FER	Fondo Educativo Regional
FNA	Fondo Nacional del Ahorro
FOMAG	Fondo Nacional de Prestaciones Sociales del Magisterio
FONCEP	Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones
FONPET	Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales
FPPB	Fondo de Pensiones Públicas de Bogotá
ICBF	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar
MHCP	Ministerio de Hacienda y Crédito Público
NICSP	Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público
SDH	Secretaría Distrital de Hacienda
SENA	Servicio Nacional de Aprendizaje
SGP	Sistema General de Participaciones



13 Anexos

Anexo 2 – Condiciones y limitaciones

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Limitaciones

Durante nuestro trabajo, existieron ciertos análisis, desglose de información y requerimientos que no fueron suministrados por parte de la Administración a la fecha de este Reporte. Las siguientes fueron las principales limitaciones:

- Área Operacional:
 - Relación con otras entidades públicas. Suministrar información de actividades, por ejemplo ventas, costos/servicios, líneas de fondeo, entre otras
 - Proveer el detalle de depreciación y amortización del área de TI. Proveer la apertura de la información por cada uno de los años del periodo histórico.
 - Proporcionar planes de recuperación de desastres y continuidad del negocio.
 - Proporcionar los reportes de auditoría de tecnología y ciberseguridad (internos y externos) del periodo histórico.
 - Proveer una explicación del ciclo de vida un cliente por tipo de producto.
- Área Financiera
 - Cotizaciones y/o información disponible de la conmutación del pasivo pensional y de los costos asociados al traslado de funciones de FONCEP a otras entidades
- Área Jurídica
 - Cotizaciones y/o información disponible de la conmutación del pasivo pensional y de los costos asociados al traslado de funciones de FONCEP a otras entidades
 - Confirmar interacciones con otras entidades distritales.
 - Confirmar si cuentan con contratos con cláusula de cambio de control
- No hemos realizado auditoría alguna, ni revisión o recopilación de la información financiera histórica o proyectada incluida en este Reporte. Del mismo modo, tampoco expresamos una opinión ni damos certeza con respecto a dicha información. Este Reporte no constituye una opinión sobre razonabilidad, ni un asesoramiento para inversiones ni un asesoramiento legal. Este Reporte no tiene por objetivo su uso para evitar las sanciones que pudieran resultar aplicables conforme a las leyes impositivas estatales o locales aplicables y ni usted o un responsable del impuesto podrán utilizarlo con ese fin.

- Se nos suministró información oralmente y por escrito, así como datos en formato electrónico, relacionados con la empresa o con los activos que analizamos. Nos hemos basado en esa información para confeccionar este Reporte y no tenemos responsabilidad alguna de verificar de manera independiente su exactitud e integridad. No asumimos responsabilidad alguna por la integridad o la exactitud de la información suministrada por otros, incluida su gerencia.
- Es posible que hayamos extraído determinada información financiera histórica utilizada en nuestra valoración de estados contables auditados o no, que son responsabilidad de la gerencia. Los estados contables pueden incluir notas aclaratorias exigidas por los principios contables generalmente aceptados. No hemos verificado de manera independiente la exactitud ni la integridad de los datos extraídos y no expresamos opinión alguna ni brindamos certeza sobre ellos o sobre los estados contables subyacentes.
- La información incluida en este reporte está basada en la información suministrada por la Entidad y no asumimos responsabilidad por la exactitud de la información disponible suministrada por la Entidad.
- No asumimos responsabilidad alguna por los juicios en materia de presentación de información financiera e impositiva, que son responsabilidad de la gerencia.
- No estamos obligados a presentar trabajos o servicios adicionales, ni a dar testimonio o comparecer en sede judicial en relación con la empresa, los activos que analizamos, o este Reporte. No hemos realizado un dictamen acerca de si hubo violaciones o abuso a las leyes, o reglamentaciones en materia de fraude u otras leyes. No asumimos responsabilidad alguna de prestar asesoramiento legal y le recomendamos que consulte los aspectos legales con su asesor en la materia.

Reporte

- Nuestro análisis tiene vigencia a la fecha establecida específicamente en este Reporte. Los cambios en las condiciones de mercado pueden dar como resultado variaciones sustancialmente diferentes que las indicadas a la fecha del Reporte. No asumimos responsabilidad alguna por los cambios en las condiciones de mercado que ocurran con posterioridad a la fecha del Reporte y no tenemos obligación de actualizar el Reporte, o nuestras recomendaciones, análisis, conclusiones u otros documentos relacionados con nuestros servicios después de la fecha del Reporte, por motivo alguno.



13 Anexos

Anexo 2 – Condiciones y limitaciones

1 Introducción	7 Modelo de negocio
2 Entorno del sector	8 Modelo de Operación
3 Naturaleza jurídica y ...	9 Tecnología
4 Política pública que atiend ...	10 Estructura Organizacional
5 Estructura de Gobierno ...	11 Información Financiera
6 Plan Estratégico	12 Conclusiones

Limitaciones

Reporte

- Este Reporte se confeccionó exclusivamente para los fines establecidos en el contrato y no podrá ser usado para ningún otro fin.
- Como resultado de lo mencionado en los párrafos anteriores, es posible que los resultados de nuestro trabajo no revelen todas aquellas cuestiones que de otra manera hubiesen sido informadas a ustedes. El grado de confianza que ustedes pueden depositar en este Reporte se encuentra limitado en relación a dichas cuestiones.

Legales

- **Nuestro trabajo no incluye un diagnostico ni análisis del régimen/situación laboral de la Entidad, ni el impacto laboral del caso de negocios.**
- **Nuestro trabajo no incluye un due diligence legal de la Entidad, ni el análisis del impacto / limitaciones del caso de negocios sobre los contratos, convenios o relaciones comerciales de la Entidad; garantías recibidas u otorgadas; y situación litigiosa.**
- No incluye la asesoría en la preparación/redacción de los actos legislativos o administrativos requeridos para la habilitación/implementación del caso de negocio.

Bases de presentación

Las cifras presentadas en este reporte (a menos que se indique lo contrario) se encuentran en millones de pesos colombianos (COPm). Pueden existir diferencias menores debido al redondeo.

EY | Assurance | Tax | Transactions | Advisory

About EY

EY is a global leader in assurance, tax, transaction and advisory services. The insights and quality services we deliver help build trust and confidence in the capital markets and in economies the world over. We develop outstanding leaders who team to deliver on our promises to all of our stakeholders. In so doing, we play a critical role in building a better working world for our people, for our clients and for our communities.

EY refers to the global organization, and may refer to one or more, of the member firms of Ernst & Young Global Limited, each of which is a separate legal entity. Ernst & Young Global Limited, a UK company limited by guarantee, does not provide services to clients. For more information about our organization, please visit ey.com.

Ernst & Young LLP is a client-serving member firm of Ernst & Young Global Limited operating in the US.

© 2019 Ernst & Young LLP.
All Rights Reserved.