



INFORME DE RESULTADOS DEL MONITOREO A LA GESTIÓN DE RIESGOS

**OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN
DICIEMBRE 2019**

FONCEP

Fondo de Prestaciones Económicas,
Cesantías y Pensiones.

Alcaldía de Bogotá

**INFORME DE RESULTADOS DEL MONITOREO A LA GESTIÓN DE RIESGOS
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN
DICIEMBRE 2019**

El presente informe busca consolidar los monitoreos realizados por la 2ª línea de defensa de la Gestión de Riesgos y relacionar las situaciones de riesgo relevantes para el Contexto Estratégico del FONCEP que se hayan identificado durante la recolección y revisión de insumos de monitoreo, a fin de garantizar la inclusión de estas en la actualización de las matrices de riesgos de la entidad.

Línea Estratégica	Junta Directiva	Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Comité de Coordinación de Control Interno	Director General	Comité de Contratación
1ª Línea de Defensa	Líderes de proceso			Responsables de planes, proyectos y programas	Supervisores de contrato
2ª Línea de Defensa	Oficina de Informática y Sistemas	Área de Talento Humano	Gestor Ambiental	Oficina Asesora de Planeación	Oficina Asesora Jurídica
3ª Línea de Defensa	Oficina de Control Interno				

Insumos

Para el monitoreo de la Gestión de Riesgos se recopilaron los siguientes insumos que permiten la identificación de situaciones de riesgo en los distintos procesos:

- a. Formulario de Monitoreo por tipologías de Riesgo del FONCEP
- b. Eventos de Riesgo Materializados según comité Institucional de Gestión y Desempeño
- c. Reportes de riesgos de la herramienta SVE
- d. Informes de Control Interno de seguimiento a los Riesgos
- e. Formulario solicitud de cambios de iniciativas

Riesgos por Tipo

La gestión de riesgos se documenta a través de matrices de riesgos por cada tipología, las cuales juntas conforman el mapa de riesgos del FONCEP.

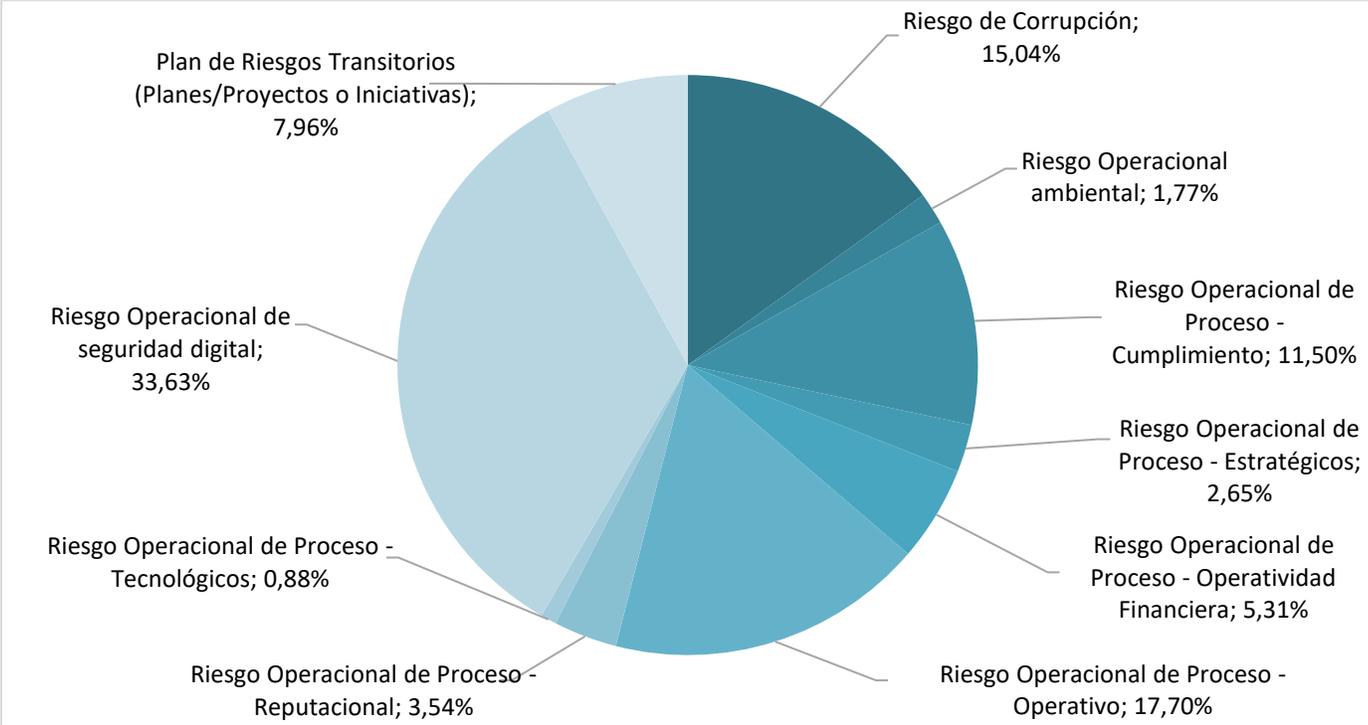
Nivel 1	Nivel 2		Nivel 3
	Nivel	Proceso Responsable	
Operacional	Ambiental	Administración MIPG	NA
	Seguridad Digital	Gestión de Servicios TI	
	Seguridad y salud en el trabajo	Gestión del Talento Humano	
	De procesos		Administración MIPG
Operatividad financiera			
De Corrupción			Estratégicos
			Reputacionales
			Tecnológicos

			Cumplimiento
Transitorios	Contractuales	Gestión Contractual	NA
	De planes, proyectos e iniciativas	Planeación estratégica	Ejecución Funcionales
Financiero	Liquidez	Gestión Financiera	Liquidez FPPB Liquidez FONCEP
	Fiducia	Gestión Financiera	Mercado
			Contraparte
			Cumplimiento

El mapa de riesgos tiene 105 riesgos de los cuales 104 se encuentran identificados y gestionados así; 17 de corrupción, 38 de seguridad digital, 2 ambientales, 47 procesos; y 1 riesgo se encuentran en esta Nuevo de acuerdo con el 14° Comité Institucional de Gestión y Desempeño de diciembre, en el que se aprobó su creación. Para los riesgos transitorios, se formularon 9 planes de riesgos transitorios asociados a las iniciativas estratégicas. Los riesgos operacionales tienen una participación total del 77,19% entre reputacional, operativo, operatividad financiera, estratégicos, ambientales, de cumplimiento y de Seguridad de digital.

Los Planes de Riesgos Transitorios (Planes/Proyectos o Iniciativa), así como los riesgos contractuales los cuales son obligatorios por contrato, pero, al igual que los riesgos de seguridad y salud en el trabajo, estos no se registran en el sistema SVE.

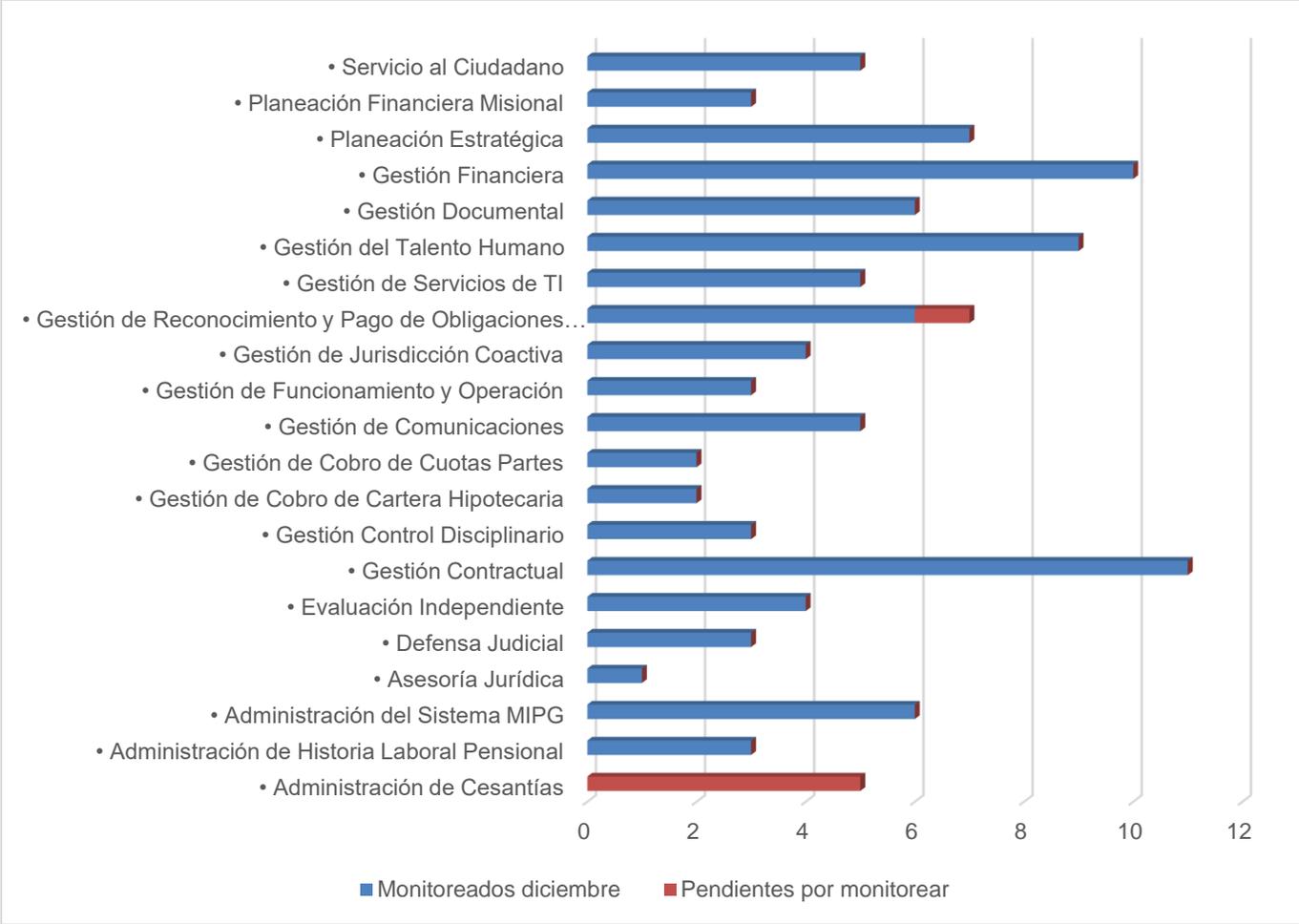
De los 104 riesgos identificados y gestionados, se encuentran distribuidos porcentualmente así:



Gráfica: – Participación mapa de riesgo por tipología dic 2019 FONCEP
Fuente: Suite Visión Empresarial – Módulo de Riesgos

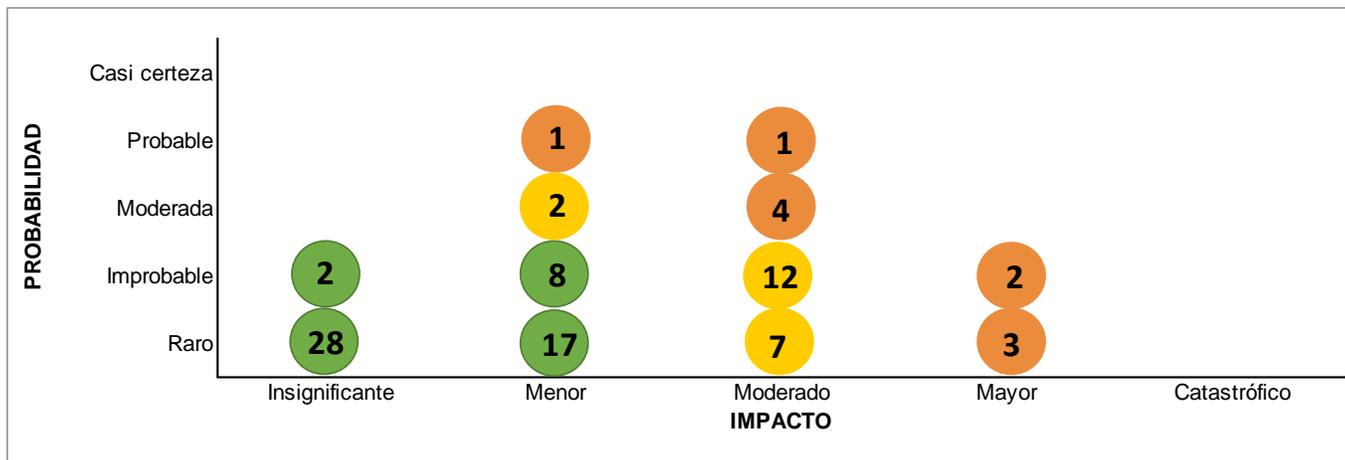
Recordando las tipologías que manejamos en el FONCEP, importante resaltar que los riesgos financieros son los únicos que no les aplica la metodología, pero se pueden incluir riesgos de Operatividad Financiera. Los riesgos financieros se presentan principalmente por factores externos y su valoración, monitoreo y acciones se dan de inmediato, casi diariamente y con modelos financieros específicos. Operatividad establece los controles en procesos relacionados. Durante este cuarto trimestre se realizaron tres comités fiduciarios para el seguimiento al patrimonio autónomo de pensiones y cesantías, contratista - FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A., contratos 230 y 231 de 2017.

De acuerdo con el mapa de procesos y al ciclo de gestión de riesgos, a continuación, el estado de los 104 riesgos gestionados:



Con lo anterior se evidencia que ya hay una mayor proporción de líderes de los procesos, que están gestionando sus riesgos en la herramienta SVE.

A corte cuarto trimestre del año, nuestro mapa de riesgos operacionales cuenta con 87 riesgos identificados (47 de proceso, 2 ambientales, 38 de seguridad digital), con la siguiente valoración residual, es decir, después de controles:



Gráfica: Matriz de Riesgos Operacionales residual 2019

Fuente: Suite Visión Empresarial – Módulo de Riesgos – Matriz de Riesgos Operacionales residual 2019

Adicionalmente, cuenta con 17 riesgos de corrupción. Para los riesgos transitorios, se formularon 9 planes de riesgos transitorios asociados a las iniciativas estratégicas.

Se realizan monitoreos trimestrales por parte de la primera línea de defensa, para cada uno de sus riesgos, y por parte de la segunda línea de defensa, por cada tipología que lidera. Resulta del último monitoreo realizado por tipologías de riesgo se concluyó lo siguiente:

- **Operacional – Ambiental**

El mapa de riesgos ambientales está compuesto por 2 riesgos asociados al proceso Administración del Sistema MIPG. Debido a que por la actividad económica del FONCEP la gestión se enfatiza en la prevención de la contaminación y minimización de riesgos externos como lo es la contratación de gestores de residuos autorizados. Para la gestión ambiental enfatizada en el PIGA es importante tener en cuenta la matriz de identificación de aspectos e impactos ambientales para la identificación y monitoreo de estos.

Las actividades planteadas dentro del plan de acción PIGA 2019 se levantaron los soportes necesarios para realizar un monitoreo oportuno y eficaz por esa razón no se ha requerido realizar aportes en las actividades al plan de tratamiento. Las acciones de control es una fortaleza del Componente ambiental debido a que se cuenta con una documentación robusta, medición por medio del tablero y levantamiento constante de formatos de control y seguimiento, monitoreando constantemente los impactos ambientales generados.

En este monitoreo, no se reportó ninguna materialización de riesgos ambientales.

- **Operacional - Seguridad y Salud en el Trabajo**

La Matriz de peligros y la valoración de los riesgos en seguridad y salud de la entidad se actualizó durante el segundo semestre del 2019 por la ARL POSITIVA, dando cumplimiento a la normatividad. Dentro de la entidad se clasifican los siguientes peligros: Físicos, Psicosocial, Biomecánicos, Condiciones de Seguridad y de Fenómenos Naturales. Dentro de los planes de tratamiento o acciones de control que se desarrollaron dentro del año 2019 fue desarrollados con campañas, capacitaciones, talleres y charlas en promoción y prevención de la seguridad y salud en el trabajo, dando cumplimiento al plan de trabajo.

En la vigencia 2019, solo se presentaron dos (02) accidentes leves. El reporte de los accidentes de trabajo se ejecutó en los tiempos establecidos de acuerdo con la norma. Se realizó intervención de manera correctiva y preventiva con el fin de minimizar futuras eventualidades.

- **Operacional - Seguridad digital**

El mapa de riesgos de seguridad digital por procesos está compuesto por 38 riesgos correspondientes a los 20 procesos; el proceso de Gestión de Cobro de Cuotas Partes se encuentra pendiente por gestionar los riesgos de seguridad digital. Los líderes de proceso mencionan que estos se encuentran acordes, así como los controles de estos. Los riesgos se encuentran en zona de riesgo residual este entre baja y moderada sin llegar a afectar la operación o vulnerar la información sensible de la entidad. se aplican efectivamente los controles, así como las acciones asociadas a este, se evidencian la ejecución de los controles establecidos, que a la fecha los controles asociados son suficientes para evitar la materialización del riesgo, que los controles asociados al acceso y retiro de los usuarios son suficientes para evitar la materialización del riesgo. Se identifica que los controles pueden mejorar de acuerdo con la nueva versión del Manual de Gestión de Riesgos de la entidad.

Durante este monitoreo, no se reportó ninguna materialización de riesgos operacionales de seguridad digital.

- **Operacional - De procesos**

El mapa de riesgos de operacional de procesos está compuesto por 48 riesgos identificados, de los cuales 47 riesgos se encuentran gestionados correspondientes a los 21 procesos vigentes. Los líderes de proceso mencionan que los riesgos están acordes con el alcance del proceso, pero que puede mejorarse y que su valoración es acorde con la realidad. También mencionan que pueden mejorarse la identificación de las causas, así como mejorar la definición de los controles de acuerdo con la nueva versión del manual de riesgos la cual se ajusta a la guía del DAFP. De 47 riesgos gestionados, 9 en zona de riesgo residual Alta, 14 se encuentran en zona de riesgo residual Moderada y 24 en zona de riesgo residual Baja. Se identifica que los controles pueden mejorar de acuerdo con la nueva versión del Manual de Gestión de Riesgos de la entidad.

En este monitoreo, se reportó 2 materializaciones de riesgos operacionales de los procesos, asociados a los procesos de Administración de MIPG y Planeación estratégica de acuerdo con el informe de riesgos de la OCI. Por tanto, para el primer caso se crea el riesgo no identificado del proceso de Talento Humano y se establece plan de mejoramiento para la segunda materialización.

- **De corrupción**

El mapa de riesgos de corrupción está compuesto por 17 riesgos correspondientes a 10 de los 21 procesos vigentes. Los líderes de los procesos indican que no se ha evidenciado ningún acto de corrupción; así mismo mencionan que los riesgos están acordes con el alcance del proceso y 1 menciona que puede mejorarse. En cuanto a las causas, y su valoración todos dicen que están acordes con la realidad y que sus controles están siendo efectivos. Se identifica que los controles pueden mejorar de acuerdo con la nueva versión del Manual de Gestión de Riesgos de la entidad.

De 17 riesgos de corrupción identificados, 6 se encuentran en zona de riesgo residual Alta, 11 se encuentran en zona de riesgo residual Moderada. Los procesos que tienen más riesgos de corrupción son con tres cada uno: Gestión del Talento Humano, Gestión Contractual y Gestión de Reconocimiento y Pago de Obligaciones Pensionales.

No se reportó ninguna materialización o acto de corrupción.

- **Transitorios - De Planes, proyectos o iniciativas**

Cada una de las iniciativas cuenta con una matriz de riesgo, la cual fue revisada con las partes interesadas y las actividades de tratamiento de riesgos fueron acordadas con la Dirección del FONCEP como Sponsor junto con líder y gestor de iniciativa. La matriz permite identificar riesgos propios de cada iniciativa evitando los riesgos genéricos o riesgos que pueden eliminarse o mitigarse con la planeación inmediata de controles ya sea en su fase de planeación, monitoreo y control o Cierre. Se recibieron 2 solicitudes de cambios, asociados a:

- Inclusión o ajuste en el nombre de actividades
- Ajustes en las fechas de iniciativas que continúan en la vigencia 2020.

En este monitoreo, no se reportó ninguna materialización de riesgos transitorios.

En general el monitoreo a riesgos transitorios de planes/ proyectos o iniciativas funciona y está acorde a la metodología del FONCEP, sin embargo, se puede fortalecer en la identificación y monitoreo en la herramienta SVE así como en el entendimiento por parte del líder y gestor de iniciativa y el equipo directivo en cuanto a la asociación de materialización de riesgo con la solicitud de cambios.

- **Transitorios – Contractuales**

Cada uno de los procesos contractuales cuentan con una matriz de riesgo específica, de acuerdo con la modalidad de contratación. Esta matriz es elaborada e incluida en los estudios previos por la dependencia que requiere el bien o servicio y es revisada en la Mesa Técnica Precontractual. Adicionalmente, mediante el seguimiento realizado mensualmente por parte de los supervisores de contrato a los informes de avance, se previene la materialización del riesgo. Cada supervisor de contrato hace seguimiento mensual al cumplimiento de las obligaciones contractuales, con el fin de evitar la materialización de los riesgos definidos.

De acuerdo con el seguimiento realizado por parte de la Oficina Asesora Jurídica a la publicación de informes en SECOP, el 100% de los informes a la fecha se encuentran registrados en la plataforma.

No se cuenta con reportes de materialización de riesgos transitorios por parte de los supervisores de contratos.

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

FONCEP