



FONCEP-FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS CESANTÍAS Y PENSIONES  
Al contestar cite Radicado EI-00503-202101180-Sigef Id: 377293  
Folios: 10 Anexos: 1 Fecha: 16-febrero-2021 18:03:38  
Dependencia: OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO  
Origen: ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA  
Destino: MARTHA LUCIA VILLA RESTREPO, ANGELICA MALAVER GALLEGO, JOHN JAIRO  
BELTRAN QUIÑONES, CRISTIAN MAURICIO AMAYA MARTINEZ, CARLOS ENRIQUE FIERRO  
SEQUERA, RAFAEL IGNACIO THOMAS BOHORQUEZ, MAGNOLIA VEGA RODRIGUEZ  
Serie: 50.41 SubSerie: 50.41.9

## COMUNICACIÓN INTERNA

**PARA:**

**MARTHA LUCIA VILLA RESTREPO**

Directora General

**ANGÉLICA MALAVER GALLEGO**

Subdirectora Financiera y Administrativa

**JOHN JAIRO BELTRÁN QUIÑONES**

Subdirector Técnico de Prestaciones Económicas

**CRISTIAN MAURICIO AMAYA MARTÍNEZ**

Jefe Oficina Asesora de Planeación

**CARLOS ENRIQUE FIERRO SEQUERA**

Jefe Oficina Asesora Jurídica

**RAFAEL IGNACIO THOMAS BOHÓRQUEZ**

Jefe Oficina de Informática y Sistemas

**MAGNOLIA VEGA RODRÍGUEZ**

Asesora de Comunicaciones y Servicio al Ciudadano

**DE:**

**ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA**

Jefa Oficina de Control Interno

**ASUNTO:**

Informe de seguimiento a la publicación del plan de acción y demás informes establecidos en la ley 1474 de 2011

Cordial Saludo,

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías aprobado para la vigencia 2021, la Oficina de Control Interno realizó el seguimiento al cumplimiento de las disposiciones contenidas en los artículos 73 y 74 de la Ley 1474 de 2011 y el Decreto 612 de 2018 que establece los parámetros para la publicación del Plan de Acción de las entidades públicas.

### 1. Objetivo

Realizar el seguimiento a la publicación oportuna de los informes señalados en los artículos 73 y 74 de la Ley 1474 de 2011 y el Decreto 612 de 2018 para la vigencia 2021.

### 2. Alcance

#### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



La verificación se realizó durante el mes de enero de 2021, respecto a las acciones adelantadas por FONCEP para dar cumplimiento a lo establecido para la publicación del Plan de Acción 2021, Plan anticorrupción y atención al ciudadano 2021, informe de gestión 2020, indicadores de gestión 2020, presupuesto 2021 y demás planes relacionados en las normas antes mencionadas.

### 3. Marco Normativo

Ley 1474 de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”.

**Artículo 73. Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.** Cada entidad del orden nacional, departamental y municipal deberá elaborar anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano. Dicha estrategia contemplará, entre otras cosas, el mapa de riesgos de corrupción en la respectiva entidad, las medidas concretas para mitigar esos riesgos, las estrategias antitrámites y los mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.

El Programa Presidencial de Modernización, Eficiencia, Transparencia y Lucha contra la Corrupción señalará una metodología para diseñar y hacerle seguimiento a la señalada estrategia.

**PARÁGRAFO.** En aquellas entidades donde se tenga implementado un sistema integral de administración de riesgos, se podrá validar la metodología de este sistema con la definida por el Programa Presidencial de Modernización, Eficiencia, Transparencia y Lucha contra la Corrupción.

**Artículo 74. Plan de acción de las entidades públicas.** A partir de la vigencia de la presente ley, todas las entidades del Estado a más tardar el 31 de enero de cada año, deberán publicar en su respectiva página web el Plan de Acción para el año siguiente, en el cual se especificarán los objetivos, las estrategias, los proyectos, las metas, los responsables, los planes generales de compras y la distribución presupuestal de sus proyectos de inversión junto a los indicadores de gestión.

A partir del año siguiente, el Plan de Acción deberá estar acompañado del informe de gestión del año inmediatamente anterior.

Igualmente publicarán por dicho medio su presupuesto debidamente desagregado, así como las modificaciones a este o a su desagregación.

**PARÁGRAFO:** Las empresas industriales y comerciales del Estado y las Sociedades de Economía Mixta estarán exentas de publicar la información relacionada con sus proyectos de inversión.

Ley 1712 de 2014 “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones” artículos 9

#### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98  
Edificio Condominio Parque Santander  
Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



*“Información mínima obligatoria respecto a la estructura del sujeto obligado.” y 11 “Información mínima obligatoria respecto a servicios, procedimientos y funcionamiento del sujeto obligado”.*

Decreto 612 de 2018 “Por el cual se fijan directrices para la integración de los planes institucionales y estratégicos al Plan de Acción por parte de las entidades del Estado.”

“Artículo primero: adicionar... Artículo 2.2.22.3.14. ... Las entidades del Estado, de acuerdo con el ámbito de aplicación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, al Plan de Acción de que trata el artículo 74 de la Ley 1474 de 2011, deberán integrar los planes institucionales y estratégicos que se relacionan a continuación y publicarlo, en su respectiva página web, a más tardar el 31 de enero de cada año:

Los planes que hacen parte son:

Plan Institucional de Archivos de la Entidad –PINAR

Plan Anual de Adquisiciones

Plan Anual de Vacantes

Plan de Previsión de Recursos Humanos

Plan Estratégico de Talento Humano

Plan Institucional de Capacitación

Plan de Incentivos Institucionales

Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo

Plan anticorrupción y atención al ciudadano

Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones PETI

Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información

Plan de Seguridad y Privacidad de la Información”

Decreto 124 de 2016 “Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al “Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano”. El cual en su artículo primero sustituye el artículo 2.1.4.8. del Decreto 1081 de 2015, estableciendo lo siguiente: “Publicación del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapa de riesgos de corrupción. Las entidades del orden nacional, departamental y municipal deberán elaborar y publicar el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y el Mapa de Riesgos en el enlace de “Transparencia y acceso a la información” del sitio web de cada entidad a más tardar el 31 de enero de cada año”.

Guías metodológicas de la Función Pública para la construcción de planes

**Sede Principal**

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES

#### 4. Metodología

Las técnicas de Auditoría utilizadas para fueron la observación y confirmación del cumplimiento a las disposiciones legales vigentes, las cuales se aplicaron a la información consultada en la página web de FONCEP <http://www.foncep.gov.co/>, publicada en el vínculo de transparencia y acceso a la información pública, numerales 5 Presupuesto, 6. Planeación y 7. Control, aplicando las disposiciones vigentes.

El informe preliminar fue socializado a los responsables de la Subdirección Financiera y Administrativa, la Oficina Asesora de Planeación y la Oficina de Informática y Sistemas el 12 de febrero de 2021 mediante ID376713 y las observaciones se recibieron el 16 de febrero con oficio radicado ID377135.

#### 5. Resultados

##### 5.1 Plan anticorrupción y de atención al ciudadano

Teniendo en cuenta lo establecido en el artículo 73 de la ley 1474 de 2011 en el cual se establece la obligación de publicar de manera anual el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC para todas las entidades del orden nacional y distrital, así como lo dispuesto en la Estrategia para la construcción del plan anticorrupción y de atención al ciudadano Versión 2 que dispone como una etapa necesaria la socialización del PAAC antes de su publicación, para que actores internos y externos formulen sus observaciones y propuestas, la OCI observó que el FONCEP invitó a los funcionarios, pensionados y diferentes grupos de valor mediante correo electrónico, redes sociales y la página web de la entidad desde el 14 de enero de 2021 para diligenciar una encuesta que permitía hacer las observaciones para la construcción del plan y para realizar posibles sugerencias.

En la página web de FONCEP se dispuso el cuestionario en la invitación que se hizo en el enlace [https://forms.office.com/Pages/ResponsePage.aspx?id=ScmxMe\\_imk6conl5qfgy-iVcPcb43mdJhgQLuXyr0ZZUQVZYWTNBT1VFOEJDVzdIMFdENVINUeUu4u](https://forms.office.com/Pages/ResponsePage.aspx?id=ScmxMe_imk6conl5qfgy-iVcPcb43mdJhgQLuXyr0ZZUQVZYWTNBT1VFOEJDVzdIMFdENVINUeUu4u). Sobre lo anterior se observó que el cuestionario se mantuvo aún después del 1 de febrero en la página web de la entidad.

En el documento de Estrategia para la construcción del PAAC Versión 2 se indica que las observaciones formuladas deberán ser estudiadas y respondidas por la entidad y de considerarlas pertinentes se incorporará en el documento del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, al respecto, la OCI no evidenció que se realizara el análisis de todas las observaciones formuladas por las partes interesadas, ni que se diera respuesta a todas las observaciones, incumpliendo lo dispuesto en el mencionado documento, cuya obligatoriedad está dada por el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011 y el Decreto 124 de 2016. En su respuesta, el Jefe de la Oficina Asesora de Planeación informa que:

Vale la pena destacar que, dado el enfoque integral del plan de acción institucional, el proceso de participación ciudadana le permite a la entidad conocer las observaciones y sugerencias que ciudadanos y demás actores manifiesten sobre cualquiera de los planes formulados y de esta manera surtir de manera integral la etapa de socialización de todos los planes allí

#### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



integrados antes de su publicación.

No obstante, de manera complementaria la entidad publicó un formulario para recoger observaciones acerca del plan anticorrupción y de atención al ciudadano desde sus diferentes componentes, sobre el cual no se recibieron respuestas durante el periodo del 25 al 31 de enero. Algunas respuestas consignadas en el formulario antes de esta fecha no fueron incluidas en el reporte solicitado y están siendo recuperadas por la mesa de ayuda de la Oficina de Informática y Sistemas (GLPI #2021000479).

Observa al respecto la OCI que efectivamente no se consideraron las observaciones formuladas por las partes interesadas respecto al Plan anticorrupción y de atención al ciudadano, requeridas por las normas precitadas y por consiguiente no fueron analizadas previo a la formulación del PAAC ni se les dio respuesta.

El PAAC fue presentado al Comité de Gestión y Desempeño reunido el 27 de enero de 2021 y fue aprobado por el comité mediante Acta 001 de 2021.

De acuerdo con lo anterior se observó que el día 30 de enero de 2021 se publicó la Versión 1 del PAAC en el siguiente enlace <http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/plan-anticorrupcion-y-atencion-al-ciudadano-2021-v1>, dando cumplimiento a lo dispuesto en el decreto 612 respecto a la fecha límite de publicación del PAAC, así como en el artículo 2.1.4.8 del Decreto 1081 de 2015 sustituido por el Decreto 124 de 2016.

De otra parte y teniendo en cuenta lo expresado en el artículo 73 de la ley 1474 de 2011 se observó que el Plan de acción incluye el mapa de riesgos de corrupción en el siguiente enlace:

<http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/anexo-1-riesgos-corrupcion-2021-v1> con las medidas para mitigarlos, las estrategias antitrámites registradas en el aplicativo SUIT y que pueden ser consultadas en el enlace: <http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/estrategia-racionalizacion-2021-v1>, así como los mecanismos para mejorar la atención al ciudadano incorporadas en el PAAC.

## Hallazgo 1

Teniendo en cuenta lo dispuesto en el artículo 73 de la ley 1474 de 2011 en el cual se establece la obligación de publicar de manera anual el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC para todas las entidades del orden nacional y distrital, la Oficina de Control Interno no evidenció que hayan considerado la totalidad de observaciones formuladas por los ciudadanos y partes interesadas para la construcción del PAAC 2021 previo a su publicación, incumpliendo lo establecido en la Estrategia para la construcción del plan anticorrupción y de atención al ciudadano Versión 2, el cual dispone como una etapa necesaria la socialización del PAAC antes de su publicación, para que actores internos y externos formulen sus observaciones y propuestas, situación derivada de la falta de controles efectivos para determinar el adecuado funcionamiento de la herramienta tecnológica dispuesta. Teniendo en cuenta que no existe un riesgo identificado que tenga

### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



relación con la situación evidenciada por la OCI, se requiere que, como parte del plan de mejoramiento a formular, se identifique un riesgo asociado y se establezcan los controles necesarios para evitar su materialización.

## 5.2 Plan de Acción

### 5.2.1 Cumplimiento de las disposiciones del artículo 74 de la Ley 1474 de 2011

De acuerdo con lo establecido en el artículo 74 de la ley 1474 de 2011 que regula lo referente a la publicación del Plan de acción de las entidades públicas antes del 31 enero de cada año, se evidenció lo siguiente:

La OCI evidenció que el día 30 de enero de 2021 se publicó en la página web de FONCEP el Plan de acción institucional versión 1 (publicada en formatos PDF y Excel) identificando dependencia responsable, alineación estratégica con indicación de la meta institucional, actividades, evidencias y fechas programadas, el cual se encuentra disponible en el siguiente Link: <http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/plan-accion-institucional-pai>.

Se observó que la versión PDF publicada se encuentra filtrada por una dependencia, razón por la cual se deberá publicar nuevamente para garantizar el acceso a la información de las partes interesadas.

El PAI se encuentra acompañado del Plan estratégico institucional, en el cual se relacionan los objetivos, estrategias, proyectos, metas, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 74 de la Ley 1474 de 2011.

En cuanto los indicadores de gestión, se encuentran publicados en el vínculo de transparencia

<http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/metas-objetivos-indicadores>. En este punto se observó que el archivo publicado con los indicadores de gestión no permite la consulta del tercer trimestre ya que el link direcciona a los indicadores estratégicos, razón por la que se recomienda publicar en el enlace los indicadores de gestión de dicho periodo.

Se observó que el informe de gestión del año 2020 se encuentra publicado en el siguiente vínculo

<http://www.foncep.gov.co/transparencia/control/informes-gestion-evaluacion-auditoria> web: cumpliendo de esta manera con lo estipulado en el artículo 74 de la ley 1474 de 2011 que prevé la obligación de publicar el informe de la vigencia inmediatamente anterior al año que se está verificando.

De igual forma y de acuerdo con el artículo antes mencionado en lo que respecta al presupuesto desagregado este componente también debe ser publicado a más tardar el día 31 de enero en las páginas web de las entidades públicas, dentro de la verificación realizada por la OCI el 31 de enero de 2021 se observó que este se encontraba publicado en los siguientes enlaces <http://www.foncep.gov.co/content/presupuesto-rentas-e-ingresos-foncep-2021>, y <http://www.foncep.gov.co/transparencia/presupuesto/general> incluso desagregado por

#### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES





unidad ejecutora 1 y 2 y por el de rentas e ingresos y gastos e inversiones en formato pdf manipulable cumpliendo con lo establecido en el artículo 74 de la ley 1474 de 2011.

### 5.2.2 Cumplimiento de las disposiciones del Decreto 612 de 2018

El plan de acción institucional publicado en formato Excel y pdf contiene las actividades que se desarrollarán en la vigencia 2021 asociadas a los siguientes planes:

**Plan anual de adquisiciones.** Se evidenció que al corte del 31 de enero de 2021 el plan de adquisiciones de la vigencia 2021 se encuentra publicado en el link <http://www.foncep.gov.co/transparencia/contratacion/plan-anual-adquisiciones>, en su cuarta versión. De igual forma, se observó que el archivo es descargable en un Excel y que el vínculo que direcciona a la página del secop permite la consulta de los años 2018, 2019 y 2020, sin que esté habilitado para el año 2021, razón por la cual se recomienda actualizar este vínculo a secop en la página web. Adicionalmente, Se recomienda que en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 1474 de 2011 y el Decreto 612 de 2018 se integre al plan de acción institucional para su consulta.

**Plan Anual de Vacantes** publicado en el siguiente vínculo: <http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/plan-institucional-vacantes-2021-v1>.

**Plan de Previsión de Recursos Humanos** publicado en el vínculo: <http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/plan-institucional-prevision-recursos-humanos-2021-v1> es de mencionar que en este vínculo se había publicado inicialmente el plan de capacitación, situación corregida al corte del presente seguimiento.

**Plan estratégico de Talento Humano** publicado en el siguiente vínculo: <http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/plan-estrategico-talento-humano-2021-v1>.

**Plan Institucional de Capacitación.** Este plan se había publicado antes en un enlace diferente, lo que no permitía su consulta. Al corte del presente seguimiento se observó que se dispuso en el vínculo <http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/plan-institucional-capacitacion-2021-v1> a partir del 5 de febrero de 2021.

**Plan de Incentivos Institucionales,** publicado en el siguiente vínculo: <http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/plan-institucional-bienes-tar-social-e-incentivos-2021-v1>.

**Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el trabajo,** publicado en el siguiente vínculo:

#### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98  
Edificio Condominio Parque Santander  
Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



<http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/plan-trabajo-anual-seguridad-y-salud-trabajo-sst-2021-v1> cumpliendo con lo establecido en el Decreto.

**Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones PETI** se encuentra publicado en el siguiente vínculo: <http://www.foncep.gov.co/transparencia/planeacion/planes/plan-estrategico-tecnologias-la-informacion-peti>. No se observó que el contenido del PETI contemple las disposiciones del Ministerio de las TIC en su guía para la construcción del PETI y sus anexos Herramienta para la construcción del PETI, y el lienzo guía los cuales se deben tener en cuenta en virtud de la Decreto 1078 de 2015, el 1008 de 2018 en cumplimiento de la política de gobierno digital hacen obligatorio su implementación, razón por la cual se deberá ajustar el documento publicado, estableciendo las actividades en el documento que contiene el plan y enlazándolo con las actividades programadas en el plan de acción .

**Plan de Seguridad y Privacidad de la Información.** En la verificación realizada por esta Oficina el 31 enero de 2021 no se evidencio la publicación de este Plan exigido en el Decreto 612 de 2018 y las disposiciones del Ministerio de las TIC en su manual de gobierno digital, los cuales en virtud de la Decreto 1078 de 2015 en cumplimiento de la política de gobierno digital hacen obligatorio su implementación, razón por la cual se deberá publicarse en la página web de la entidad.

**Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información:** En la verificación realizada por esta Oficina el 31 enero de 2021 se evidenció la relación de actividades asociadas a dicho plan en el Plan de acción institucional, no obstante, no se evidenció que se haya formulado el mencionado Plan en la herramienta institucional establecida Suit Vision Empresarial, ni se puede determinar que en su estructuración se haya tenido en cuenta lo dispuesto en la guía para la administración de riesgos y diseño de controles en entidades públicas del DAFP ni en el manual de riesgos de FONCEP, razón por la cual no es posible determinar que las actividades relacionadas en el PAI corresponden con los riesgos identificados.

**Plan Institucional de Archivos –PINAR.** En la verificación realizada por esta Oficina el 31 enero de 2021 se evidenció la relación de actividades asociadas a dicho plan en el Plan de acción institucional, no obstante, la publicación del documento PINAR en cumplimiento de lo establecido en el decreto 2609 de 2012, en el Manual para la formulación del Plan Institucional de Archivos Pinar publicado en la página del Archivo General de Colombia, así como lo dispuesto en el programa de gestión documental, se realizó en forma extemporánea, quedando publicado el 5 de febrero de 2021.

En su respuesta, la Oficina Asesora de Planeación manifiesta que:

El plan de seguridad y privacidad de la Información fue publicado como parte del plan de acción 2021, pues es uno de los planes que se integró

**Sede Principal**

Carrera 6 Nro. 14-98  
Edificio Condominio Parque Santander  
Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES





mediante la marcación de las actividades relacionadas.

El Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la información fue publicado como parte del plan de acción 2021, pues es uno de los planes que se integró mediante la marcación de las actividades relacionadas.

El Plan institucional de archivos fue publicado oportunamente como parte del plan de acción 2021, pues es uno de los planes que se integró mediante la marcación de las actividades formuladas para la implementación de esta materia durante la vigencia. Por su parte, el documento que lo desarrolla fue publicado el día 5 de febrero.

Al respecto, observa la OCI que en la respuesta presentada no se considera lo adicionado por el Decreto 612 de 2018 al Decreto 1083 de 2015 artículo 2.2.22.3.14, *“Parágrafo 1. La integración de los planes mencionados en el presente artículo se hará sin perjuicio de las competencias de las instancias respectivas para formularlos y adoptarlos. Cuando se trate de planes de duración superior a un (1) año, se integrarán al plan de acción las actividades que correspondan a la respectiva anualidad”*. Así las cosas, se recuerda que el Plan de seguridad y privacidad de la información y el PINAR son planes dispuestos como parte de las políticas de Seguridad Digital y de Gestión Documental que hacen parte del MIPG y que se encuentran reguladas por las entidades líderes de política, quienes disponen la forma en que debe darse cumplimiento a las mencionadas políticas, en la oportunidad requerida.

## **Hallazgo 2**

En el seguimiento a la publicación del plan de acción institucional se evidenció por parte de la OCI, que si bien las actividades a desarrollar en la vigencia respecto al Plan Institucional de Archivos “PINAR” y el Plan de Seguridad y Privacidad de la Información fueron incluidas en el plan de acción institucional publicado el 30 de enero de 2021, no se evidenció la publicación de los documentos que cumplan las condiciones dispuestas por el Archivo General de la Nación y el Ministerio de la TIC respectivamente, en la oportunidad requerida, generando incumplimiento a las disposiciones de las entidades mencionadas, situación derivada de la falta de controles efectivos que eviten la materialización de riesgos asociados al incumplimiento de disposiciones legales. Teniendo en cuenta que no existe un riesgo identificado que tenga relación con la situación evidenciada por la OCI, se requiere que, como parte del plan de mejoramiento a formular, se identifique un riesgo asociado y se establezcan los controles necesarios para evitar su materialización.

## **6. Evaluación de los controles de riesgos**

La OCI observó que no se cuenta con riesgos asociados a los hallazgos identificados, razón por la cual se recomienda que, como parte del plan de mejoramiento a formular, se identifiquen riesgos asociados y se establezcan los controles necesarios para evitar su materialización.

## **7.- Conclusión**

### **Sede Principal**

Carrera 6 Nro. 14-98

Edificio Condominio Parque Santander

Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



A partir de la verificación a la publicación de informes de Ley 1474 de 2011, específicamente los relacionados con los artículos 73 y 74, y el decreto 612 de 2018 se observó que el sistema de control interno es susceptible de mejora, en la medida que se establezca un plan de mejoramiento que permita subsanar las situaciones identificadas en el presente informe.

Los resultados de este informe se refieren únicamente a la información publicada en página de FONCEP [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co), el día 31 de enero de 2021 y verificada por la OCI durante los meses de enero y febrero de 2021.

## 8.- Recomendaciones


- Analizar las observaciones presentadas por las partes interesadas respecto al Plan anticorrupción y de atención al ciudadano, dar respuesta a las mismas y en caso de requerirse, ajustar el Plan anticorrupción y de atención al ciudadano.
- Publicar el plan de seguridad y privacidad de la información, teniendo en cuenta las disposiciones del Ministerio de las TIC.
- Identificar riesgos asociados a los hallazgos formulados y establecer controles para evitar su materialización.
- Establecer el plan de mejoramiento interno derivado de los hallazgos reportados en el presente informe.

Teniendo en cuenta los hallazgos formulados, la Oficina Asesora de Planeación, junto con la Oficina de Informática y sistemas y la subdirección financiera y administrativa deberán formular plan de mejoramiento en el archivo Excel adjunto, previo análisis de la causa raíz originadora, así como identificar y gestionar un riesgo asociado con la situación evidenciada para evitar su ocurrencia a futuro. Dicho plan deberá ser comunicado a la Oficina de Control para realizar el seguimiento respectivo.

Cordialmente,



ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA  
Jefe de Oficina de Control Interno

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Revisó y aprobó	Alexandra Yomayaza Cartagena	Jefe Oficina	Oficina de Control Interno	
Proyectó	Cesar Augusto Franco V	Contratista	Oficina de Control Interno	

### Sede Principal

Carrera 6 Nro. 14-98  
Edificio Condominio Parque Santander  
Teléfono: +571 307 62 00 || [www.foncep.gov.co](http://www.foncep.gov.co)



FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES