



## COMUNICACIÓN INTERNA

PARA: **SERGIO CORTES RINCON**  
Director General  
Dirección General

**JAIME ALBERTO RODRIGUEZ MARIN**  
Subdirector - Subdirección Financiera y Administrativa

**ANDREA MARCELA RINCON C**  
Subdirectora de Prestaciones Economicas - Subdirección de Prestaciones  
Económicas

**MILENA DEL PILAR SANDOVAL GOMEZ**  
Jefe Oficina - Oficina de Informática y Sistemas

**JOAQUIN MANUEL GRANADOS RODRIGUEZ**  
Jefe Oficina - Oficina Asesora de Planeación

**JOAQUIN MANUEL GRANADOS RODRIGUEZ**  
Asesor (E) - Grupo Comunicaciones y Servicio al ciudadano

**KARIB GOMEZ ZAPATA**  
Jefe Oficina - Oficina Control Disciplinario Interno

DE: **ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA**  
Jefe Oficina  
Oficina Asesora de Control Interno

**ASUNTO: Seguimiento a la gestión de riesgos, monitoreo y materialización FONCEP – Primer trimestre 2024.**

De conformidad con el Plan anual de auditorías de la vigencia 2024 y dando cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto 1083 de 2015 “Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”. Art. 2.2.21.5.3., lo estipulado en la “Guía para la administración del riesgo de Gestión y el diseño de controles en entidades públicas v6” del DAFP y el “Manual de gestión del riesgo del FONCEP” MOI-EST-DPG-004 V002; se adjunta el informe de seguimiento realizado a la gestión, monitoreo y materialización de los riesgos de la entidad con corte al primer trimestre 2024 por parte de la tercera línea de defensa.

Esta Oficina observó que el sistema de control interno asociado a la gestión del riesgo es adecuado, no obstante, se presentan las siguientes recomendaciones para la mejora:

### 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)



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

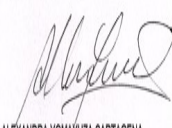
FONDO DE  
PRESTACIONES ECONÓMICAS,  
CESANTÍAS Y PENSIONES



- Realizar los ajustes y solicitudes de mejora a los riesgos antes del corte del trimestre, para lograr una adecuada gestión del riesgo.
- Atender las fechas establecidas por la OAP para el reporte oportuno del monitoreo de riesgos y facilitar la toma de decisiones.
- Fortalecer los ejercicios de autoevaluación por parte de la primera línea, para la mejora institucional, evitando que la materialización de riesgos se genere únicamente como resultado de los hallazgos de tercera línea o de órganos externos de control.
- Fortalecer los controles y avanzar en la documentación de estos, para lograr su aplicación permanente, acorde con las observaciones del Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Primer trimestre 2024.

En caso de presentar observaciones al informe emitido, se solicita que sean comunicadas a los correos [aycartagena@foncep.gov.co](mailto:aycartagena@foncep.gov.co) y [smtorres@foncep.gov.co](mailto:smtorres@foncep.gov.co), durante los dos días siguientes a la presente radicación. En caso de no recibirse observaciones, quedará en firme el informe y se procederá a su publicación.



**Cordialmente**



ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA  
Jefe de Oficina de Control Interno

Firmado Electrónicamente  
por ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA  
Fecha: 2024-04-26 15:17  
cab088ef1ec0dfa80c9434ae0b5a68cf6bad1b70924183ec64d270dee3fe528f

**ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA**  
**Jefe Oficina**  
**Oficina Asesora de Control Interno**

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Aprobó	ALEXANDRA YOMAYUZA CARTAGENA	Jefe Oficina	Oficina Asesora de Control Interno	
Revisó	SANDRA MARCELA TORRES AVELLA	Contratista	Oficina Asesora de Control Interno	
Proyectó	BLANCA NIRIAM DUQUE PINTO	Contratista	Oficina Asesora de Control Interno	

Documento producido automáticamente por el Sistema de Gestión de Documentos Electrónicos de Archivo del FONCEP - SIDEAF, en plena conexión con la Resolución DG - 00024 del 14 de Abril de 2023.

**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



## RESEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS PRIMER TRIMESTRE 2024

### 1. OBJETIVO

Evaluar la gestión del riesgo del FONCEP durante el primer trimestre de 2024

### 2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Determinar el cumplimiento a la política de administración de riesgos
- Verificar las actividades adelantadas por la primera y segunda línea de defensa respecto al ciclo de gestión del riesgo
- Verificar la gestión adelantada respecto a la materialización de los riesgos institucionales

### 3. ALCANCE

El alcance del presente seguimiento abarca la gestión adelantada a los riesgos de la entidad (estratégicos, operacionales, SARLAFT y fiscales) al corte del 31 de marzo de 2024, verificados el 19 de abril 2024.

### 4. MARCO NORMATIVO

- Decreto 1083 de 2015 “Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”. Art. 2.2.21.5.3.
- Política de gestión del riesgo del FONCEP del 19 de agosto de 2020.
- Manual de gestión de riesgos del FONCEP MOI-EST-DPG-004 Versión 2 del 6 de agosto de 2023
- Guía para la Administración de los Riesgos y el Diseño de Controles en Entidades Públicas” versión 6 del DAFP.
- Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación de Colombia Compra Eficiente

### 5. METODOLOGÍA

Para el presente ejercicio se aplicaron las normas de auditoría generalmente aceptadas, con el fin de obtener evidencia suficiente y objetiva incluyendo la planeación, ejecución, generación y comunicación del informe con las conclusiones y recomendaciones que permitan aportar a la mejora del proceso evaluado. Las técnicas de auditoría aplicadas fueron la verificación y comprobación de la información aportada.

### 6. PRESENTACIÓN DE RESULTADOS

#### 6.1 Cumplimiento de la política de gestión del riesgo

La política de gestión del riesgo de FONCEP fue aprobada mediante acuerdo de junta directiva del 19 de agosto de 2020 y establece que “El Fondo de prestaciones económicas, cesantías y pensiones FONCEP se compromete a gestionar integralmente sus riesgos mediante un

#### 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



enfoque preventivo y de control eficiente, con el fin de garantizar el logro de los objetivos estratégicos, misionales e institucionales y la generación de valor público”.

Además, se estableció como alcance que “La gestión integral de los riesgos se aplica considerando la cadena de valor institucional: resultados (objetivos estratégicos), productos (metas institucionales), procesos (modelo de operación por procesos incluyendo información crítica) e insumos donde el FONCEP realice y desarrollo actividades. Incluye riesgos de gestión, financieros, de corrupción, seguridad de la información, contractuales, ambientales, seguridad y salud en el trabajo y los que puedan generarse de acuerdo con la misionalidad”.

En cumplimiento de la política de riesgos, cada una de las líneas de defensa en la entidad realizó las siguientes actividades desde su rol:

**Tabla 1** Actividades adelantadas por las líneas de defensa trimestre I- 2024

Línea de defensa	Actividades adelantadas
Línea estratégica	Se presentaron informes y resultados de la gestión del riesgo ante la Junta Directiva, el Comité de Gestión y Desempeño y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
Primera línea	La primera consideró la cadena de valor en la identificación de sus riesgos. Es así como se cuenta con 14 riesgos de metas y resultados, 36 riesgos de proceso, 13 riesgos de corrupción, 7 riesgos fiduciarios, 1 riesgo ambiental, 18 riesgos de seguridad digital, 3 riesgos de SST, 2 riesgos fiscales y 2 riesgos SARLAFT. Realizó el monitoreo de los riesgos y adelantó los planes de tratamiento de riesgo establecidos. No obstante, se observó que no se cumplió en todos los casos con las fechas establecidas por la OAP para el reporte del monitoreo en la herramienta SVE. En el caso del hallazgo identificado por la OCI en el mes de enero, se registró la materialización del riesgo y se generó el plan de mejoramiento correspondiente.
Segunda línea	La segunda línea realizó seguimiento al ejercicio adelantado por la primera línea, cuyo resultado se presentará en comité institucional de gestión y desempeño del mes de abril de 2024 y que fue radicado a la OCI con No. 3-2024-03503. Las acciones adelantadas por la segunda línea estuvieron a cargo de la Oficina Asesora de Planeación (riesgos de proceso, metas y resultados y riesgos de corrupción), la Subdirección Financiera y Administrativa (Ambientales, SST, Fiduciarios), la Oficina de Informática y Sistemas (Seguridad de la información) y la Subdirección Jurídica (transitorios contractuales). Por su parte, la OAP acompañó a los responsables de proceso para gestionar el monitoreo y reportes de riesgos y consolidó el reporte de segunda línea.
Tercera línea	La tercera línea evaluó la efectividad de los controles sobre los riesgos de los procesos y temas objeto de evaluación, seguimiento y auditoría. En el ejercicio auditor, se evaluó 47% de los riesgos activos y el 88 % de los 191 controles establecidos por los responsables de proceso y

**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

Línea de defensa	Actividades adelantadas
	comunicó el resultado de los informes a los integrantes del comité institucional de coordinación de control interno.

Fuente: Elaboración propia

## 6.2 Ciclo de gestión del riesgo.

El Manual de Gestión del Riesgo del FONCEP *MOI-EST-DPG-004 Versión 2* dispone en el **CAPÍTULO III. ETAPAS DE LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO (CICLO DE LA GESTIÓN DEL RIESGO)** las cinco (5) etapas principales que actúan de forma cíclica cada vez que se identifique una situación crítica del riesgo, así mismo se establecen los aspectos a tener en cuenta para la identificación, análisis, evaluación o valoración, tratamiento y monitoreo del mismo, razón por la cual la OCI procedió a evaluar el estado actual la gestión del riesgo en FONCEP tomando como fuente de información lo registrado por los responsables de la primera línea (líderes de proceso) en el Módulo de Gestión del Riesgo de la herramienta Suit VISION Empresarial.

### 6.2.1 Identificación

Al corte del primer trimestre se tenían identificados y activos 96 riesgos por los responsables de proceso, distribuidos como se presenta a continuación:

**Tabla 2** Total de riesgos por tipología

Tipo de riesgo	Cantidad	Acciones de la primera línea	Observado OCI
Proceso	36	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
Metas y resultados	14	Con posterioridad al corte se inactivó el riesgo: Política de atención al pensionado implementada parcialmente.	Se recomienda a los líderes de proceso realizar los ajustes y solicitudes de mejora a los riesgos antes del corte del trimestre.
Corrupción	13	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
Fiduciarios	7	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
Ambientales	1	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
SGSST	3	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
Seguridad Digital	18	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
Fiscales	2	Se mantienen los riesgos durante el trimestre.	Los riesgos fueron monitoreados oportunamente
SARLAFT		Se inactivó el riesgo: Pagos realizados y recibidos por personas	Se recomienda a la primera línea realizar el reporte oportuno del monitoreo, en las

Tipo de riesgo	Cantidad	Acciones de la primera línea	Observado OCI
		naturales y jurídicas (contratistas o funcionarios, beneficiarios de pagos de cesantías, cuotas partes, prestaciones económicas, sentencias, libranzas, créditos hipotecarios, multas y otros) que potencialmente se encuentren vinculados con actividades LA/FT.	fechas establecidas y comunicadas por la OAP.

Fuente: Aplicativo SVE

El Manual de gestión de riesgos no presentó modificaciones u ajustes durante el periodo de verificación. Así mismo, se verificó la ejecución efectiva de los controles definidos para la ejecución en el primer trimestre de la vigencia.

### 6.2.2 Análisis

Para los riesgos identificados se realizó el análisis correspondiente, estableciendo la probabilidad de ocurrencia y el impacto para la entidad en caso de materialización del riesgo.

En el caso de los riesgos que se inactivaron se realizó el análisis correspondiente y se registró en SVE.

### 6.2.3 Valoración

A partir del análisis realizado a los riesgos por parte de la primera línea, se determinó la zona de exposición, ubicando los riesgos en el mapa de calor, como se observa en la gráfica 1:

**Gráfica 1** Mapa de calor a 31 de marzo 2024



Fuente: Aplicativo SVE

### 6.2.4 Tratamiento

La OCI en desarrollo de su función de evaluar la efectividad de los controles de riesgos, evaluó durante el trimestre el 88% de los 217 controles establecidos por los responsables de proceso, identificando debilidades que fueron comunicadas a los responsables de proceso y a los integrantes del comité institucional de coordinación de control interno. El resultado de la evaluación a la efectividad de los controles se registra en el Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Primer trimestre 2024 – FONCEP.

### 6.2.5 Monitoreo y evaluación

Los responsables de proceso registraron el monitoreo de los riesgos y controles establecidos durante el primer trimestre en la herramienta SVE. Se observó que la Oficina Asesora de Planeación definió como fecha límite para realizar el monitoreo del primer trimestre de 2024 el 12 de abril de 2024, no obstante, los responsables de los siguientes procesos registraron el monitoreo en forma extemporánea:

**Tabla 3** Reportes extemporáneos

Tipo de riesgo	Riesgo	Fecha de reporte SVE
SARLAFT	Vincular personas naturales o jurídicas asociados con actividades de lavado de activos y financiación del terrorismo -LA/FT	15-abril-2024

**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

Tipo de riesgo	Riesgo	Fecha de reporte SVE
SARLAFT	Vincular servidores asociados con actividades de lavado de activos y financiación del terrorismo -LA/FT, o mantener la vinculación	19-abril-2024

Fuente: Aplicativo SVE

El monitoreo realizado por la primera línea incluye la evaluación del contexto, evaluación del riesgo, evaluación de controles y evaluación del tratamiento del riesgo. Así mismo, queda cargado en la herramienta SVE la evidencia que soporta la ejecución del control.

Se recomienda atender las fechas establecidas por la OAP para el reporte oportuno del monitoreo de riesgos y facilitar la toma de decisiones.

### 6.3 Materialización de riesgos

De acuerdo con la información registrada en el aplicativo SVE, durante el trimestre se materializó el siguiente riesgo, producto del seguimiento realizado por la OCI al cumplimiento de metas producto del plan de desarrollo distrital:

**Tabla 4** Riesgos materializados

Proceso	Riesgo	Control
<b>Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional</b>	Implementación parcial del modelo de planeación orientado resultados	* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales
<b>Gestión de Talento Humano</b>	Nómina de funcionarios pagadas con Inconsistencias	* Asegurar la parametrización del sistema PERNO
	Talento humano gestionado inadecuadamente	* Verificar el cumplimiento del procedimiento de concertación de compromisos y evaluación de desempeño laboral, mediante la revisión en el aplicativo EDL-APP de la comisión Nacional del Servicio Civil y mediante envío de correo electrónico del estado del aplicativo, a los jefes y funcionarios responsables * Verificar el diligenciamiento total del formato de acta de entrega de cargo

Fuente: Aplicativo SVE

**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 OCI observó que se establecieron acciones de plan de mejoramiento frente a la materialización presentada.

Se recomienda fortalecer los ejercicios de autoevaluación por parte de la primera línea, para la mejora institucional, evitando que la materialización de riesgos se genere únicamente como resultado de los hallazgos de tercera línea o de órganos externos de control.



## CONCLUSIONES

A partir del seguimiento realizado por la OCI como tercera línea a la gestión de riesgos, se observa que el sistema de control interno es adecuado, no obstante, se presentan las siguientes recomendaciones para la mejora.

Los resultados de la revisión documental realizada en este informe y las evidencias obtenidas de acuerdo con los criterios definidos se refieren solo a los documentos examinados y no se hacen extensibles a otros soportes y han permitido cumplir con el objetivo y el alcance establecidos.

## RECOMENDACIONES

- Realizar los ajustes y solicitudes de mejora a los riesgos antes del corte del trimestre, para lograr una adecuada gestión del riesgo.
- Atender las fechas establecidas por la OAP para el reporte oportuno del monitoreo de riesgos y facilitar la toma de decisiones.
- Fortalecer los ejercicios de autoevaluación por parte de la primera línea, para la mejora institucional, evitando que la materialización de riesgos se genere únicamente como resultado de los hallazgos de tercera línea o de órganos externos de control.
- Fortalecer los controles y avanzar en la documentación de estos, para lograr su aplicación permanente, acorde con las observaciones del Anexo 1 Seguimiento matriz de riesgos de proceso - Primer trimestre 2024.

Actividad	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Revisó y aprobó	Alexandra Yomayuza Cartagena	Jefe Oficina	Oficina de Control Interno	
Proyectó	Sandra Marcela Torres	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

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		METAS Y RESULTADOS		CONTROLES NO EFECTIVOS		1			
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	CONTROLES		MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALOZAD O	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES		
Dirección General - DG	1	Política de atención al pensionado implementada parcialmente	Extrema	1	* Asegurar el monitoreo del rendimiento de la infraestructura tecnológica de FONCEP.	No	No	Si	No se visualiza reporte en el aplicativo SVE, el día 18 de abril se evidenció la inactivación del riesgo. Durante la evaluación de la OCI, se observó la ejecución y la documentación del control, con su respectivo responsable, mediante el seguimiento implementación política de atención al pensionado 2023-II Rad. 3-2024-01915 del 26 de febrero de 2024.		
				2	* Asegurar la disponibilidad de los servidores virtuales que contienen la infraestructura crítica			Si			
				3	* Asegurar mediante su aliado (Oracle Cloud infraestructura) el correcto funcionamiento de las alertas			Si			
				4	* Asegurar el cumplimiento de la ejecución de actividades del Plan de acción sobre la política de atención al pensionado			Si			
Gestión de tecnologías de la información	2	Infraestructura tecnológica dispuesta por debajo de la meta establecida	Extrema	5	* Asegurar el monitoreo del rendimiento de la infraestructura tecnológica de FONCEP.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				6	* Asegurar la adecuada coordinación y comunicación para realizar un cambio.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				7	* Asegurar la revisión del inventario de logs.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				8	* Asegurar mediante su aliado (Oracle Cloud infraestructura) el correcto funcionamiento de las alertas			Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				9	* Asegurar un mantenimiento preventivo o correctivo en el fluido eléctrico (planta, UPS), redes y comunicaciones (enlaces de fibra óptica, cableado), condiciones de refrigeración (Chiller) en el centro de almacenamiento y procesamiento de información			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				10	* Verificar los resultados y conclusiones de las alertas generadas o incidencias.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				11	* Asegurar la disponibilidad de los servidores virtuales que contienen la infraestructura crítica			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
	3	Satisfacción de servicios tecnológicos calificada por debajo de la meta establecida	Baja	12	* Asegurar la adecuada planeación al momento de definir las actividades del plan de acción de la OIS.	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				13	* Asegurar que los colaboradores de la entidad tengan información relacionada con el funcionamiento y uso de las herramientas de Microsoft y GLPI			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				14	* Asegurar la gestión del conocimiento			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
				15	* Asegurar la calidad y los tiempos del servicio prestado			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.		
16				* Validar la calidad y pertinencia de los servicios tecnológicos prestados.	Si			La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.			
4	Plan de Acción de la OIS ejecutado parcialmente	Alta	17	* Asegurar la adecuada planeación al momento de definir las actividades del plan de acción de la OIS.	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.			
			18	* Asegurar la contratación oportuna y la ejecución presupuestal de la OIS de inversión durante la vigencia.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.			
			19	* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.			
				20	* Presentar al comité de conciliación, las acciones que contribuyan a la prevención del daño antijurídico.			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		METAS Y RESULTADOS		CONTROLES NO EFECTIVOS		1	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	CONTROLES		MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
Defensa judicial / Subdirección Jurídica - SJ	5	Fallos desfavorables debido a una inadecuada defensa del FONCEP que afecte la implementación de la estrategia y meta de daño antijurídico	Extrema	21	* Realizar la verificación de la asistencia de los abogados a audiencias programadas por los Despachos Judiciales y el Ministerio Público	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				22	* Garantizar y validar la realización de seguimiento a las actuaciones procesales adelantadas y actualización de SIPROJ			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				23	* Asegurar contestación de demandas dentro de los términos establecidos por la ley			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	6	Ciclo de transferencia de los productos de conocimiento desarrollado de manera inoportuna	Alta	24	* Asegurar el seguimiento a la generación de los productos de conocimiento	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				25	* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				26	* Asegurar la aplicación de los lineamientos establecidos en el ciclo de transferencia de los productos de conocimiento			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	7	Implementación parcial del modelo de planeación orientado resultados	Alta	27	* Asegurar la implementación, aplicación y seguimiento al Sistema de Gestión y la operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG	Si	Si	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				28	* Validar la adecuada formulación y la inclusión de todas las variables importantes para la entidad en la plataforma estratégica			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				29	* Asegurar la entrega de información y conocimiento de los elementos de planeación y gestión a los roles definidos			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				30	* Asegurar la consistencia en la implementación de la plataforma estratégica			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				31	* Asegurar la gestión de los recursos para metas estratégicas			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				32	* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales			No	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	8	Modelos para la gestión institucional (de procesos, riesgos, seguimiento y evaluación) intervenidos de manera tardía	Moderada	33	* Minimizar la indisponibilidad del aplicativo	Si	No	Si	No se ejecuto el control, toda vez que no se presentó requerimiento de GLPI por la indisponibilidad del aplicativo. La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				34	* Asegurar la aplicación de los lineamientos y metodologías definidas			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				35	* Asegurar el correcto funcionamiento de la herramienta de gestión			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
36				* Asegurar la priorización de las intervenciones a realizar	Si			La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida, pero para el periodo no se ejecutó.	
37				* Asegurar la transferencia de conocimiento sobre los lineamientos y metodologías a aplicar para las intervenciones a desarrollar	Si			La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
38				* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales	Si			La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		METAS Y RESULTADOS		CONTROLES NO EFECTIVOS		1	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	CONTROLES		MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y / O RECOMENDACIONES
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales / * Subdirección de Prestaciones Económicas - SPE	9	Estrategia de estabilización de procesos de la gestión misional implementada parcialmente	Extrema	39	* Asegurar la depuración del pasivo causado por concepto de cuotas partes por pagar	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				40	* Asegurar que se recupere el nivel de cumplimiento esperado			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Sin embargo se recomienda documentar el control.
				41	* Asegurar la gestión de las cuotas partes susceptibles de realizar el cobro persuasivo			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				42	* Asegurar la remisión oportuna de novedades de cuotas partes al área financiera			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				43	* Asegurar el seguimiento a los pagos pendientes de imputación			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				44	* Asegurar la adecuada gestión de pago			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				45	* Asegurar el cumplimiento del plan de escalamiento definido para la remisión de cuotas por cobrar que se encuentran sin recaudo y se priorizaron para remisión a cobro coactivo. (Remitir cuotas por cobrar para iniciar proceso coactivo)			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				46	* Validar el cumplimiento de las actividades de Devolución de Aportes			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Sin embargo se recomienda documentar el control.
	10	Hoja de ruta para la articulación de la gestión pensonal implementada parcialmente	Alta	47	* Asegurar la ejecución de las fases de hoja de ruta	Si	Si	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				48	* Verificar la entrega de la información de las entidades candidatas a colectar			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
49				* Garantizar la capacidad operativa institucional para la articulación de la gestión pensonal	Si			La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
50				* Validar mensualmente el cumplimiento de las actividades definidas en el plan de acción de la implementación de hoja de ruta	Si			La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
Gestión documental	11	Documentación priorizada sin el cumplimiento de los lineamientos técnicos archivísticos	Moderada	51	* Asegurar la aplicación de los lineamientos de gestión documental	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				52	* Asegurar la selección adecuada de la persona natural o jurídica que realizará la intervención documental.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	12	Herramientas archivísticas sin implementar o con falencias técnicas	Baja	53	* Asegurar la definición correcta de requisitos habilitantes técnicos	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				54	* Asegurar la entrega de las herramientas archivísticas			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				55	* Asegurar la implementación de los lineamientos de las herramientas archivísticas			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
					56	* Informar la indisponibilidad del sistema mediante la creación del requerimiento o GLPI a la Oficina de informática y sistemas para su solución			Si

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		METAS Y RESULTADOS		CONTROLES NO EFECTIVOS		1	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	CONTROLES		MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN Y/ O RECOMENDACIONES
	13	Documento electrónico implementado de manera inadecuada	Moderada	57	* Asegurar la aplicación de los lineamientos archivísticos	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				58	* Asegurar la socialización de lineamientos archivísticos a los servidores y colaboradores del FONCEP.			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				59	* Asegurar la realización del seguimiento de las metas institucionales			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Comunicaciones y Servicio al Ciudadano - CSC	14	Experiencias de los grupos de valor evaluadas negativamente	Alta	60	* Asegurar el conocimiento del funcionamiento, operación y responsables de los trámites y servicios de FONCEP	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				61	* Asegurar la actualización de la información personal de los grupos de valor de FONCEP			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				62	* Asegurar la gestión adecuada de PQRSD			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				63	* Asegurar la respuesta correcta de trámites y servicios en los términos establecidos por la Ley			Si	La actividad no se ejecutó durante el trimestre, por lo anterior la efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				64	* Verificación uso caracterización de usuarios como base de estrategias de servicio			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		OPERATIVOS		CONTROLES NO EFECTIVOS			
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de comunicaciones	1	Información divulgada erróneamente.	Moderada	1	* Asegurar la actualización de los contenidos publicados en la página web de FONCEP			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-01570 del 12 de febrero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				2	* Asegurar el conocimiento de la información a publicar en la página web por los responsables.	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-01570 del 12 de febrero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				3	* Asegurar el conocimiento de la normativa TAIP			SI	
	2	Ejecución de la estrategia de comunicación de la Entidad de manera inadecuada	Baja	4	* Validar el cumplimiento de las actividades del plan de comunicaciones			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				5	* Asegurar el conocimiento del manual de modelo de servicio y experiencia a la ciudadanía	SI	No	SI	Debido a los cambios administrativos presentados en la administración no se han realizado la divulgación del manual
				6	* Validar que el manual de modelo de servicio y experiencia se encuentre actualizado y las acciones definidas en el plan de comunicaciones mejoren las experiencias de los grupos de valor			SI	Durante la evaluación de la OCI, se observó la ejecución y la documentación del control, con su respectivo responsable.
Gestión de funcionamiento y operación	3	Información reportada de forma imprecisa del proceso de funcionamiento y operación a entes externos.	Alta	7	* Validar la consistencia de la información reportada a entes externos.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				8	* Verificar que la información reportada por el referente ambiental en el formato de ejecución del FIGA (FOR-APO-GFO-014) sea coherente.			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	4	Recursos físicos no tecnológicos insuficientes o mal administrados para la operación de la entidad.	Moderado	9	*Asegurar que las dependencias cuenten con los recursos físicos no tecnológicos suficientes			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02146 del 4 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				10	*Asegurar que las dependencias cuenten con los recursos físicos no tecnológicos suficientes	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02146 del 4 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				11	* Realizar inspección a los recursos físicos no tecnológicos necesarios para la operación de la entidad			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02146 del 4 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	5	Actividades del Plan Institucional de Gestión Ambiental - FIGA incumplidas	Alta	1	* Asegurar la aplicación correcta de la política de consumo de agua al interior de la Entidad	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
2				* Verificar el correcto ingreso de los residuos reciclables y/o peligrosos al cuarto ambiental	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
3				* Verificar en los puntos ecológicos la separación correcta de los residuos reciclables y/o peligrosos	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
4				* Asegurar la correcta entrega de los residuos peligrosos	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
5				* Asegurar la adecuada entrega de los materiales reciclables	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
Gestión de tecnologías de la	6	Recursos tecnológicos gestionados incumpliendo los requisitos del	Moderado	12	* Garantizar la definición de los requisitos adecuados			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				13	* Asegurar el adecuado seguimiento a los requerimientos e incidencias de software e infraestructura, pcs y periféricos			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				14	* Asegurar la calidad y los tiempos del servicio prestado	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.

TOTAL DE RIESGOS	36	TOTAL DE CONTROLES		99	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		2	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Información		Incumplimiento o retraso en el proceso.	Alta	15	* Asegurar la gestión del conocimiento			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				16	* Asegurar la adecuada definición de necesidades y requerimientos			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				17	* Asegurar la asignación de los recursos			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Defensa Judicial	7	Contingente Judicial sin calificar	Alta	18	* Asegurar el seguimiento de la calificación de la totalidad de los procesos activos en contra de FONCEP	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02033 del 1 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				19	* Asegurar la difusión de las fechas de apertura y cierre del módulo para realizar la calificación del contingente Judicial en SIPROJ			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02033 del 1 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Servicio al ciudadano	8	Respuestas a trámites y servicios entregados de manera incorrecta o inoportuna	Alta	20	* Asegurar la clasificación correcta de trámites y servicios	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				21	* Asegurar la respuesta correcta en los términos establecidos			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad.
	9	Respuestas inadecuadas a PQRS	Moderado	22	* Asegura la gestión adecuada de PQRS	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr experiencias positivas de los grupos de valor de la entidad, por cuanto se evidenció
				23	* Validar el contenido de los derechos de petición e identificar el encargado de dar respuesta y tipo de solicitud			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Gestión financiera	10	Entrega de información financiera errónea o inexacta	Alta	24	* Garantizar que la información se registre en los tiempos establecidos.	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				25	* Asegurar el conocimiento de las políticas contables			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	11	Información financiera inconsistente con los hechos económicos.	Moderado	26	* Verificar la coherencia de la información registrada contablemente	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				27	* Asegurar que la entidad registre la información adecuadamente			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	12	Pagos tardíos en obligaciones pensionales	Alta	28	* Garantizar la solicitud a tiempo de recursos mediante revisión de cronograma	SI	No	SI	Durante la evaluación de la OCI, se observó la ejecución y la documentación del control, con su respectivo responsable.
				29	* Validar la información de las acreencias constituidas.			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
	13	Pago erróneo de una acreencia	Moderado	29	* Validar la información de las acreencias constituidas.	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
14	Sobreestimación y/o subestimación de ingreso y del gasto	Extrema	30	* Garantizar la correcta definición de cifras por parte de las áreas	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02146 del 4 de marzo de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
15	Saldos incorrectos que no reflejen la realidad de las cuentas bancarias y de patrimonios autónomos	Moderado	30	* Asegurar que las cuentas bancarias se encuentren conciliadas respecto a los patrimonios autónomos	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				31	* Asegurar la gestión de las cuotas partes susceptibles de realizar el cobro persuasivo.			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				32	* Asegurar la remisión oportuna de novedades de cuotas partes al área financiera.			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de los procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.

TOTAL DE RIESGOS	36	TOTAL DE CONTROLES		99	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		2	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de cobro de cuotas partes	16	Gestión persuasiva de cobro de cuotas partes ejecutada de manera inadecuada.	Alta	33	* Asegurar el seguimiento a los pagos pendientes de imputación.	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				34	* Garantizar la consulta y salvaguardar la información histórica de cuotas partes de la entidad			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				35	* Asegurar el cumplimiento del escalamiento definido para la remisión de cuotas partes por cobrar que se encuentran sin recaudo y se priorizaron para remisión a cobro coactivo. (Remitir cuotas por cobrar para iniciar proceso coactivo)			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Gestión de Talento Humano	17	Talento humano gestionado inadecuadamente	Alta	36	* Verificar el cumplimiento del procedimiento de concertación de compromisos y evaluación de desempeño laboral, mediante la revisión en el aplicativo EDL-APP de la comisión Nacional del Servicio Civil y mediante envío de correo electrónico del estado del aplicativo, a los jefes y funcionarios responsables			No	El control está documento con responsable, sin embargo para el trimestre se detecto fallas en el registro.
				37	* Verificar el diligenciamiento total del formato de acta de entrega de cargo			No	El control está documento con responsable, sin embargo para el trimestre se detecto fallas en el registro.
				38	* Asegurar el conocimiento de las necesidades de bienestar y capacitación de los funcionarios del Foncep mediante la implementación de la encuesta de medición de resultados de clima laboral, según el DASCD			Si	Durante la evaluación de la OCI, se observó la ejecución y la documentación del control, con su respectivo responsable.
				39	* Verificar la normatividad de los requisitos establecidos para la entrega de los incentivos a los servidores y sus familias			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				40	* Asegurar la gestión de cobro de las incapacidades, mediante los cobros persuasivos y las mesas de trabajo de conciliación de la cuentas de incapacidades con las áreas de contabilidad, tesorería y talento humano.	Si	Si	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				41	* Asegurar la conformación y actualización de las historias laborales mediante la aplicación de los criterios técnicos establecidos por El Departamento Administrativo de la Función Pública, y la Dirección Distrital de Archivo de Bogotá.			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				42	* Asegurar la entrega de información y conocimiento de los elementos que instruyen al servidor público en la misión de la entidad y de las funciones de su dependencia, al igual que sus responsabilidades individuales, sus deberes y derechos			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías. Fortalecer controles y/o evidencias
				43	* Validar el diligenciamiento total del formato de solicitud de documentos.			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				44	* Verificar el cumplimiento de las responsabilidades asignadas al personal del área			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				45	* Validar la aplicación de factores que afectan la nómina.			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
18	Nómina de funcionarios pagadas con inconsistencias	Moderado	46	* Asegurar la parametrización del sistema PERNO	Si	Si	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías. Sin embargo identificó inconsistencias presentadas en la liquidación de la nómina en PERNO.	
			47	* Revisar la pre nómina y verificar la información principal de la nómina			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
19	Estrategia de integridad implementada parcialmente	Baja	48	* Validar la apropiación de la estrategia	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
Gestión Documental	20	Expedientes sin el cumplimiento de los requerimientos técnicos y legales de gestión documental	Alta	49	* Asegurar la implementación de los instrumentos archivísticos			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				50	* Asegurar la transferencia del conocimiento de los lineamientos de gestión documental	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Asesoría Jurídica	21	Emisión de conceptos jurídicos no alineados a la normatividad local	Moderado	51	* Verificar la coherencia e interpretación de la norma hecha por el abogado que proyecta el concepto	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.



TOTAL DE RIESGOS	36	TOTAL DE CONTROLES		99	OPERATIVOS	CONTROLES NO EFECTIVOS		2			
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN		
Gestión contractual	22	Adelantar procesos contractuales sin el debido cumplimiento de la normatividad de contratación estatal vigente	Alta	52	* Mantener actualizados a los funcionarios y colaboradores, respecto a la normatividad aplicable a los procesos bajo su responsabilidad			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		
				53	* Verificar y validar: a) que los procesos de contratación se encuentren incorporados en el Plan Anual de Adquisiciones del FONCEP; b) la coherencia entre los documentos entregados ( estudios previos, análisis de sector, la matriz de riesgos, ficha técnica y/o estudio de mercado) y el objeto contractual, la necesidad planteada, requisito habilitantes y evaluación del			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías., se observan correo con solicitudes de ajustes y observaciones a los procesos de contratación		
				54	* Asegurar la actualización la documentación interna de los procesos a cargo de la OAI			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		
				55	* Validar la información profesional y laboral del proveedor y garantizar el cumplimiento de los requisitos de idoneidad y experiencia	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		
				56	* Garantizar el conocimiento de las funciones y responsabilidades de las áreas respecto a la estructuración de los procesos de contratación			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías. Se ejecuta de manera semestral de acuerdo con la descripción del control y el reporte realizado por el proceso.		
	13	Incumplimiento en el seguimiento a la ejecución de las obligaciones contractuales	Alta	58	* Asegurar el cumplimiento de las funciones de supervisión.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías. Se ejecuta de manera semestral de acuerdo con la descripción del control y el reporte realizado por el proceso.		
				59	* Asegurar la difusión general de información sobre el rol de supervisor			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		
	24	Declaratoria desierta de los procesos de selección por causas imputables a la entidad o sus colaboradores	Alta	60	* Verificar y validar: a) que los procesos de contratación se encuentren incorporados en el Plan Anual de Adquisiciones del FONCEP; b) la coherencia entre los documentos entregados ( estudios previos, análisis de sector, la matriz de riesgos, ficha técnica y/o estudio de mercado) y el objeto contractual, la necesidad planteada, requisitos habilitantes y evaluación del	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		
	Gestión control disciplinario	25	Vencimiento de términos de las actuaciones disciplinarias	Moderado	61	* Monitorear mensualmente mediante la matriz de seguimiento los terminos de los procesos disciplinarios	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
	Administración de Cesantías	26	Trámites de pago de cesantías avalados fuera de los tiempos establecidos	Moderado	62	* Confirmación con la entidad nominadora			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
63					* Asegurar el monitoreo del rendimiento de la infraestructura tecnológica de FONCEP.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		
64					* Asegurar el reporte de la falla del funcionamiento de los aplicativos (Sistemas misionales, página web o correo electrónico)			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		
65					* Verificación de datos del formulario en el aplicativo sistemas misionales incluyendo disponibilidad de recursos			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		
Gestión de cartera hipotecaria	27	Recaudó bajo o inexistente de la cartera hipotecaria del FAVIDI	Baja	66	* Seguimiento a créditos hipotecarios	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		
				67	* Realizar seguimiento a cada uno de los créditos hipotecarios activos			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.		
28	Reportes de cifras oficiales de bonos y cuotas partes realizados de manera inconsistente	Moderado	68	* Conciliación y validación de la información.	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.			
			29	Reconocimiento y/o pago de prestaciones económicas fuera de los términos de ley	Alta	69	* Priorización de la asignación y atención de solicitudes pensionales			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
						70	* Revisión de la trazabilidad desde la radicación, asignación hasta el trámite gestionado	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del procesos realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		OPERATIVOS		CONTROLES NO EFECTIVOS			
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	30	Reconocimiento o pago de obligaciones pensionales inadecuado	Alta	71	* Asegurar la correcta emisión del acto administrativo o respuesta que corresponda	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				72	* Verificar el registro de las novedades			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				73	* Validar el estado pensional del solicitante (Gerencia de pensiones)			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				74	* Asegurar el conocimiento y unificación de normatividad			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				75	* Verificar las solicitudes del estado pensional recibidas (Nómina)			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Verificación y consolidación de la información del Sistema General de seguridad social en Pensiones - SGP	31	Información pensional del Distrito Capital verificada y reportada inadecuadamente	Moderado	76	* Asegurar la actualización de la información de los pensionados	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				77	* Asegurar el envío de respuesta de los informes de inconsistencias al Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP)			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				78	* Asegurar la remisión de solicitud de información a las unidades administrativas (UA)			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				79	* Verificar la actualización de la información sobre el cumplimiento de obligaciones del SGSSP			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	32	Lineamientos y metodologías para los elementos de planeación y gestión institucional implementados parcialmente	Moderada	80	* Asegurar la implementación, aplicación y seguimiento al Sistema de Gestión y la operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG	Si	Si	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-00277 del 12 de enero de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				81	* Minimizar la indisponibilidad del aplicativo			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-00277 del 12 de enero de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				82	* Asegurar el correcto funcionamiento de la herramienta de gestión			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-00277 del 12 de enero de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				83	* Asegurar la entrega de información y conocimiento de los elementos de planeación y gestión a los roles definidos			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-00277 del 12 de enero de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				84	* Garantizar la articulación y unificación de criterios relacionados con los elementos de planeación y gestión			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-00277 del 12 de enero de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				85	* Validar la calidad y pertinencia de la asesoría			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-00277 del 12 de enero de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				86	* Asegurar la entrega de información justificada objetivamente por parte de los líderes de política			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-00277 del 12 de enero de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				87	* Validar la implementación, aplicación y seguimiento al Sistema de Gestión y la operación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-00277 del 12 de enero de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				88	* Asegurar la realización del seguimiento a las metodologías de los elementos de planeación y gestión			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-00277 del 12 de enero de 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
33	Informes finales de auditorías y seguimientos, con hallazgos, recomendaciones y/o conclusiones erróneas	Moderada	89	* Revisión jerárquica de los informes de auditorías, seguimientos y evaluaciones	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		OPERATIVOS		CONTROLES NO EFECTIVOS			
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Evaluación Independiente	34	Relación con entes externos de control gestionada de manera deficiente	Baja	90	* Realizar seguimiento al vencimiento del requerimiento del órgano externo de control.	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				91	* Verificación permanente en oportunidad y pertinencia a los requerimientos de órganos externos de control.			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de Jurisdicción Coactiva	35	Inadecuada defensa en los procesos coactivos contra el FONCEP	Moderada	92	Garantizar el informar las características y tiempos de envío de información	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	36	Prescripción a la acción de cobro de cuotas partes	Moderada	93	Verificar la oportunidad de cobro de cuotas partes	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				94	Verificar permanentemente el cumplimiento de los tiempos de notificación.			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		CORRUPCIÓN		CONTROLES NO EFECTIVOS		0		
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN	
Defensa Judicial	1	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero al omitir o realizar acciones en detrimento de los intereses de Forje	Alta	1	* Validar el cumplimiento de los lineamientos establecidos por el comité de conciliación, en cuanto a la selección de apoderados externos	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02033 del 1 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
Servicio al ciudadano	2	Recibir dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros por realizar trámites sin el cumplimiento de los requisitos	Extrema	2	*Asegurar el conocimiento de los requisitos e información relevante sobre cada uno de los trámites por parte de los ciudadanos	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la	
				3	*Asegurar el conocimiento de los agentes de servicio sobre los trámites y servicios de FONCEP	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la	
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	3	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros por realizar el reconocimiento de una pensión de sobrevivientes a un beneficiario que no cumpla los requerimientos.	Alta	4	* Validación de la proyección del acto administrativo pensión de sobrevivientes	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la	
				5	* Validación de acceso a carpetas y sistemas de información	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la	
	4	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero al modificar o proveer información de expedientes pensionales	Alta	6	* Validación de la correcta ejecución de las actividades del proceso	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la	
				7	* Validación de la coherencia de la información registrada	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la	
				8	* Validación del cumplimiento de los mecanismos de prevención e identificación	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la	
				9	* Validación del cumplimiento de los mecanismos de prevención e identificación	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas de los grupos de valor de la	
	Gestión de Talento Humano	5	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero al manipular información para la expedición de certificaciones laborales	Moderado	9	* Validar la información registrada en el documento preliminar, mediante la revisión de los datos versus la tabla de salarios vigente, manual de funciones y competencias vigente	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
					10	* Asegurar la socialización y el conocimiento del procedimiento de vinculación de servidores	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
6		Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero al vincular personal sin cumplimiento de requisitos legales establecidos en el manual de funciones vigente.	Moderado	11	* Asegurar la inclusión de controles de verificación de requisitos en la vinculación del personal	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
Gestión Documental	7	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros, por la alteración indebida de los expedientes físicos de las distintas series y subseries documentales	Alta	12	* Validar el cumplimiento del procedimiento de préstamo de expediente	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
				13	* Asegurar la divulgación de los principios generales de la contratación estatal	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
Gestión contractual	8	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero, al favorecer un proponente en el proceso de adjudicación de un contrato	Moderado	14	* Verificar y validar: a) que los procesos de contratación se encuentren incorporados en el Plan Anual de Adquisiciones del FONCEP; b) la coherencia entre los documentos entregados (estudios previos, análisis de sector, la matriz de riesgos, ficha técnica y/o estudio de mercado) y el objeto contractual, la necesidad planteada, requisito habilitantes y evaluación del proceso; c) que las	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
				15	* Validación de la información de convalidación de pago	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
Administración de Cesantías	9	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero por realizar la convalidación para el pago de cesantías con régimen de retroactividad a servidores públicos del Distrito Capital sin el debido cumplimiento de requisitos	Alta	15		SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
Gestión financiera	10	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero al manipular o alterar los archivos planos para pago de nómina de pensionados en novedades o cuentas bancarias	Moderado	16	* Controlar las obligaciones con el seguimiento a los archivos planos de pago	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
				17	* Asegurar el uso adecuado de la información	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
Gestión de tecnologías de la información	11	Posibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero en la entrega, uso, alteración o modificación indebida de las bases de datos	Extrema	18	* Asegurar la correcta asignación de los activos de información de la entidad a los servidores y contratistas	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
				19	* Asegurar la implementación de la política de seguridad y privacidad de la información	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
				20	* Verificar el cumplimiento de los pasos a producción	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OC en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.	
				21	* Validar la coherencia de la necesidad con el proyecto de inversión.	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.	
				22	* Garantizar la toma de decisiones participativa, multidisciplinaria y en consenso con el equipo directivo.	SI	NO	SI	La OC evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó documentar el control.	

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		CORRUPCIÓN		CONTROLES NO EFECTIVOS		O	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Direccinamiento de la Planeación y Gestión Institucional	12		Extrema	23	* Garantizar la coherencia de la necesidad de contratación con el proyecto de inversión	SI	NO	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control no se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomienda documentar el control.
				24	* Asegurar la transferencia de conocimiento sobre los lineamientos y metodologías a aplicar para las intervenciones a desarrollar			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				25	* Asegurar que la necesidad a presentar por parte de las gerencias de meta ante el Comité de Contratación cumpla con lineamientos establecidos para la definición de necesidades a financiar con recursos del proyecto y cuenten con la disponibilidad de recurso			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Evaluación independiente	13	Possibilidad de recibir una dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero, para alterar los resultados de una auditoría	Moderado	26	* Revisión jerárquica de los informes de auditorías, seguimientos y evaluaciones	SI	NO	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN		CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de tecnologías de la información	1	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información de tipo software, hardware, datacenter, bases de datos del proceso de Gestión de tecnologías de la información.	Extremo	1	* Asegurar la asignación o retiro de acceso a los activos de información de la entidad			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				2	* Asegurar que los colaboradores de la entidad tengan información relacionada con el funcionamiento y uso de las herramientas de Microsoft y GLPI			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				3	* Verificar que los backups se encuentren en buen estado			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				4	* Asegurar la correcta clasificación de los activos de la Información del FONCEP	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				5	* Asegurar la parametrización.			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				6	* Garantizar el correcto funcionamiento del antivirus			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				7	* Asegurar que se realice el mantenimiento de los equipos de computo por parte de la mesa de ayuda			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el mes de marzo, comunicado con radicado 3-2024-02230del 7 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional	2	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (Carpeta compartida - Repositorio OAP, carpeta compartida - Reporte FURAG, Herramienta SVE) del proceso de Direccionamiento de la Planeación y Gestión Institucional.	Baja	8	* Verificar que se hayan realizado los Backup de los activos de información del proceso			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				9	* Garantizar la adecuada disposición de la información			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				10	* Verificar los permisos de acceso, consulta y modificación en los activos de información del proceso	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				11	* Asegurar el correcto funcionamiento de la herramienta de gestión SVE			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				12	* Asegurar la adecuada asignación de los permisos, roles y responsabilidades asignadas a los usuarios			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento de metas PDD realizado en el mes de enero, con corte a diciembre 2023 y comunicado con radicado 3-2024-01173 del 31 de enero 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Servicio al ciudadano	3	Pérdida de la integridad de los activos de información (PQRSO y carpeta compartida) del proceso de Servicio al Ciudadano	Baja	13	* Verificar los permisos de la carpeta compartida y los sistemas relacionados con PQRSO mediante RQ especificando quienes y que permisos tienen			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas
				14	* Asegurar que los permisos solicitados a la OIS mediante GLPI sean a los profesionales requeridos	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas
				15	* Verificar los backups de la carpeta compartida y los sistemas de PQRSO			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas
Gestión de cobro de cuotas partes	4	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de Gestión de Cobro de Cuotas Partes: Bases de datos, carpetas compartidas, información en los aplicativos, documentación física y magnética.	Alta	16	* Asegurar que pueda realizarse copia de seguridad correspondiente			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas
				17	* Garantizar el acceso a la información únicamente a los colaboradores del área, de acuerdo con sus respectivos roles	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas
Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales	5	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de Gestión de reconocimiento y pago de obligaciones pensionales: Bases de datos, carpetas compartidas, información en los aplicativos, documentación física y magnética.	Alta	18	* Garantizar el acceso a la información únicamente a los colaboradores del área, de acuerdo con sus respectivos roles			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas
				19	* Asegurar que pueda realizarse copia de seguridad correspondiente	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02248 del 13 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas
Defensa judicial	6	Pérdida de disponibilidad e integridad de los activos de información (Base de datos BUFP) del proceso de Defensa Judicial	Extrema	20	* Validar con la OIS la activación y actualización de los antivirus en los computadores de la Oficina Asesora Jurídica			SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02033 el 1 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas
				21	* Garantizar la seguridad de la información registrada en la base de procesos judiciales (BUFP)	SI	No	SI	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02033 el 1 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando. Se recomendó acatar los presupuestos jurisprudenciales y de ley en la atención de las peticiones ciudadanas, para lograr las experiencias positivas

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN		CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión Documental	7	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de la información del proceso de Gestión Documental de tipo Expedientes entregados en custodia en el Archivo Central y archivo de gestión centralizado - Documentos físicos y SGDEA	Moderado	22	* Verificar los permisos y roles de los usuarios en el SIDEAF	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				23	* Validar los préstamos documentales solicitados a través de los diferentes canales autorizados por el Área Administrativa			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión contractual	8	Pérdida de disponibilidad e integridad de los activos de información (carpeta compartida y base de datos) del proceso de Gestión Contractual	Alta	24	* Verificar que solo los usuarios autorizados, tengan acceso a la carpeta compartida y a la base de contratos	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				25	* Verificar que la OIS realiza periódicamente un backup de la información registrada en la carpeta compartida de contratación			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				26	* Validar con la OIS la activación y actualización de los antivirus en los computadores de la Oficina Asesora Jurídica			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de funcionamiento y operación	9	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de la información del proceso de Funcionamiento y Operación de tipo módulo SAE/SAI	Moderado	27	* Validar los usuarios activos en el módulo SAE/SAI	Si	No	Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02146 del 4 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Gestión control disciplinario	10	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (Base de datos de los procesos disciplinarios y expedientes físicos) de Gestión de Control Disciplinario.	Baja	28	* Asegurar la actualización de la base de los procesos disciplinarios	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				29	* Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información.			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				30	* Garantizar el resguardo de los activos de la información (expedientes físicos de los procesos disciplinarios)			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Administración de Cesantías	11	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (base de datos cesantías) del proceso Administración Cesantías	Moderado	31	* Garantizar el acceso a la información únicamente a los colaboradores del área, de acuerdo con sus respectivos roles.	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				32	* Asegurar que pueda realizarse copia de seguridad correspondiente.			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de cartera hipotecaria	12	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (aplicativo de Cartera Hipotecaria del área de Cartera)	Moderado	33	* Verificar que solo los usuarios asignados al área tengan acceso a la carpeta compartida.	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Planeación financiera misional	13	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de planeación financiera misional	Baja	34	* Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				35	* Garantizar la solicitud del procedimiento del back up a la oficina de informática con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				36	* Asegurar la actualización la definición de roles y sus permisos de los activos de información de gestión financiera			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión financiera	14	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información del proceso de gestión financiera	Baja	37	* Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				38	* Garantizar la solicitud del procedimiento del back up a la oficina de informática con el resguardo de los activos de la información del proceso de gestión financiera			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02598 del 21 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
				39	* Asegurar la actualización la definición de roles y sus permisos de los activos de información de gestión financiera			Si	La OCI evaluó la efectividad del control en el seguimiento al cumplimiento del proceso realizado en el primer trimestre y comunicado con radicado 3-2024-02598 del 21 de marzo 2024, observando que el control se encuentra documentado, cuenta con responsable y periodicidad definida y se está aplicando.
Gestión de talento humano	15	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (Documentos de la nómina de administrativos, expedientes laborales y carpeta compartida de Talento Humano) de Gestión de Talento Humano	Baja	40	* Asegurar los permisos de acceso a los activos de información que estén correctamente asignados (Documentos de la nómina de administrativos, expedientes laborales y carpeta compartida de Talento Humano)	Si	No	Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				41	* Garantizar el funcionamiento del antivirus con el resguardo de los activos de la información			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				42	* Garantizar el resguardo de los activos de la información (expedientes laborales)			Si	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.

TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN		CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de comunicaciones	16	Pérdida de la integridad de los activos de información (página web e intranet) del proceso de Gestión de Comunicaciones	Baja	43	* Garantizar el estado y coherencia de la información de la página web			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				44	* Garantizar la realización de backups de la página web			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				45	* Verificar la protección contra ataques cibernéticos de la página web e intranet	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				46	* Verificar los permisos en la intranet y página web mediante solicitud de RQ especificando quienes y que permisos tienen	SI		SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				47	* Asegurar que los permisos solicitados a la OIS mediante GIPI sean a los profesionales requeridos	SI		SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Evaluación independiente	17	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (carpetas compartidas) del proceso de Evaluación Independiente.	Baja	48	* Verificación trimestral de los usuarios con acceso al recurso compartido de la OCI.			SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				49	* Verificación y aprobación del almacenamiento de los papeles de trabajo e informes de auditorías y seguimientos en la carpeta compartida de la OCI.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de Jurisdicción Coactiva	18	Pérdida de la confidencialidad e integridad de los activos de información (carpeta compartida Base Definitiva (ATLAS) y del área de Cobro Coactivo)	Moderada	50	Verificar que solo los usuarios asignados al área tengan acceso a la carpeta compartida	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO		CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión del talento humano	1	Accidente laboral grave o mortal y enfermedad laboral	Extrema	1	* Validar las condiciones inseguras dentro de la entidad	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				2	* Asegurar la prevención de actos inseguros y fomentar conductas de autocuidado	SI		SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	2	Servidores diagnosticados como positivo para contagio de COVID-19 durante el ejercicio de sus funciones y/o obligaciones en el FONCEP	Extrema	3	* Verificar el cumplimiento de las medidas de bioseguridad.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías. No se evidencia acta de copas del mes de marzo, revisar si el riesgo continúa activo teniendo en cuenta los lineamientos de coworking y las medidas de bioseguridad.
				4	* Asegurar el cumplimiento a la implementación de las diferentes actividades del SG-SST	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	3	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo -SGSST implementado parcial o inadecuadamente	Moderada	5	* Asegurar el cumplimiento de los requisitos de implementación del SG-SST y la planeación de acciones para el cumplimiento del SG-SST	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		FIDUCIARIOS		CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión financiera	1	Colusión en el proceso (Acuerdo anticompetitivo entre los proponentes)	Moderada	1	* Dejar establecido que los participantes del proceso deberán actuar con transparencia, integridad y no tolerancia a la corrupción, de acuerdo con las disposiciones de la contratación pública del Distrito.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				2	* Verificar que las inversiones se realicen de acuerdo a la estrategia, normas y políticas de inversión establecida	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	3	Incumplimiento de las obligaciones contractuales específicas.	Extrema	3	* Asegura la adecuada administración de los recursos para garantizar la liquidez.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
				4	* Monitorear la calificación crediticia de los emisores de títulos	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	5	Pérdida de capacidad financiera de la fiduciaria	Alta	5	* Verificar que la fiduciaria mantenga la calificación de calidad en la administración del portafolio.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	6	Selección de una fiduciaria que no cumpla los requisitos de la licitación o con poca experiencia.	Extrema	6	* Definir y verificar los requisitos habilitantes y la planeación de tiempos adecuados se cumplan.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
	7	Variaciones negativas en el valor del portafolio. (Riesgo de mercado)	Moderada	7	* Asegurar por parte de la fiduciaria el monitoreo de las condiciones de mercado con el objetivo de establecer que las decisiones de inversión propuestas y adoptadas (compra, venta, reinversión) se hayan ejecutado conforme a dichas condiciones	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		SARLAFT		CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión Contractual	1	Vincular personas naturales o jurídicas asociadas con actividades de lavado de activos y financiación del terrorismo - LAFT	Extrema	1	* Validar la completitud de la documentación y su veracidad mediante la revisión de los reportes que lo acreditan como idoneo y su coherencia con los requisitos habilitantes y jurídicos establecidos	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de talento humano	2	Vincular servidores asociados con actividades de lavado de activos y financiación del terrorismo - LAFT, o mantener la vinculación	Alta	2	* Validar la completitud de la documentación y su veracidad, mediante la revisión de los soportes que lo acreditan como idoneo y su coherencia con los requisitos habilitantes y jurídicos establecidos	No	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
TOTAL DE RIESGOS		TOTAL DE CONTROLES		FISCALES		CONTROLES NO EFECTIVOS		0	
PROCESO /Área	No	RIESGO	ZONA RESIDUAL	No	CONTROLES	MONITOREO TRIMESTRE I	MATERIALIZADO	EFFECTIVO	OBSERVACIÓN
Gestión de cobro de cuotas partes	1	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por pérdida de recursos que tiene derecho Fonces a causa de la prescripción de acciones de cobro de cuotas partes personales en etapa persuasiva	Alta	1	* Asegurar el cumplimiento del escalonamiento definido para la remisión de cuotas partes por cobrar que se encuentren sin recaudo y se priorizarán para remisión a cobro coactivo	SI	No	SI	Se recomienda fortalecer el seguimiento a los pagos de cuotas partes pendientes, teniendo en cuenta la gestión realizada en cartera de cuotas partes con excepcionalidades.
				2	* Asegurar la gestión de las cuotas partes susceptibles de realizar el cobro persuasivo	SI		SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.
Gestión de talento humano	2	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por pago a terceros que no tienen derecho a causa de pago a las EPS por mayores valores	Moderada	3	* Asegurar la gestión de cobro de las incapacidades, mediante los cobros persuasivos y las mesas de trabajo de conciliación de las cuentas de incapacidades con las áreas de contabilidad, tesorería y talento humano.	SI	No	SI	La efectividad del control se evaluará por parte de la OCI en las auditorías y seguimientos programados para la vigencia 2024, de acuerdo con el plan anual de auditorías.