

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN FONPRECON MAYO - AGOSTO DE 2023

| DEPENDENCIA                               | Riesgo   | Cronograma MRC |  | EVIDENCIAS PRESENTADAS  | Efectividad de los controles                                 | Acciones adelantadas II cuatrimestre de 2023  | OBSERVACIONES CONTROL INTERNO  |
|---|--|----------------|--|---|--|---|--|
|   |  | Control        |  |   |  |   |  |
| OFICINA ASESORA JURIDICA                  | 1. Posibilidad de Desconocimiento de la Ley mediante interpretaciones subjetivas y doloosas de las normas vigentes para evitar o postergar su aplicación   |                |  | Recursos de reposición , derechos de petición y conceptos   | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
|   | 2.Posibilidad de Vigilancia judicial inadecuada y doloosa  |                |  | Informe para monitoreo de riesgos   | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
|   | 3. Posibilidad de Elaborar de manera errónea e intencional las liquidaciones de cobro de cuotas partes y bonos pensionales.  |                |  | Informes rendidos por el área de cobro coactivo   | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
| RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS | 4.Posibilidad de generar beneficios propios o a favor de un tercero por liquidaciones inadecuadas de prestaciones económicas o sin el cumplimiento de los requisitos de ley  |                |  | 1. Liquidaciones de prestaciones económicas firmadas por quien liquida y revisa.<br>1.1. Consulta de valores pagados por cesantías en CCO.<br>2. Hojas de ruta diligenciadas, hasta el último folio del expediente.                         | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
|   | 5. Posibilidad de violación de confidencialidad o reserva para generar beneficios propios o a favor de un tercero.   |                |  | 1. Hojas de ruta diligenciadas, hasta el último folio del expediente.<br>2. Copia del formato de prestamo firmado   | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
|   | 6. Posibilidad de generar beneficios propios o a favor de un tercero por el ingreso de información inexistente o ilegal para asegurar pagos o reconocimientos indebidos de prestaciones.   |                |  | 1. Cruces de bases de datos de nómina contra bases de datos de liquidación en excel.<br>2. Pantallazo SISPRO Asofondos<br>3. Resoluciones   | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
| SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  | 7. Posibilidad de emisión de Disponibilidades y registros legales para afectación inadecuada de rubros presupuestales. Con el fin de obtener beneficios económicos y/o personales propios o a terceros.  |                |  | 1. Carpeta de Pago de prestaciones con la cadena presupuestal SIF<br>2. Matriz de excel con cadena presupuestal   | No se evidencia soportes del cumplimiento                    | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. |  |
|   | 8. Posibilidad de Trámites presupuestales y contables inadecuados incorporados o inesistentes. Inobservancia de los radicados para asegurar o priorizar pagos o cobro indebido por la realización o agitación de un trámite financiero y violación de la reserva.                      |                |  | Listado SIF de referencia para la elaboración de obligaciones y excel de cadena presupuestal  | No se evidencia soportes del cumplimiento                    | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | No se evidenció soportes correspondientes al seguimiento de los controles establecidos dentro del mapa de riesgos de la Subdirección Administrativa y Financiera, ya que el área no los suministró a la Unidad de Riesgo Operativo cuando se retiro la solicitud.  |
|   | 9. Posibilidad de Pliegos de condiciones o invitaciones públicas, confeccionados a la medida de una firma en particular con el fin de favorecer a un tercero o lograr incentivos económicos.   |                |  | 1. Muestra de control con firma de revisión de pliegos, estudios previos e invitaciones<br>2.Documentación precontractual de mínima cuantía, menor cuantía y contratación directa   | No se evidencia soportes del cumplimiento                    | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. |  |
| AFILIACIONES E HISTORIAS LABORALES        | 11. Posibilidad de afiliar usuarios de manera inadecuada o sin el cumplimiento de requisitos de ley  |                |  | 1. Formulario, documentos originales con firma y observaciones donde se encuentra el día de validación.<br>2. Pantallazo SIAPP, RUAF y Documentos digitalizados   | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
|   | 12. Incorporar, modificar o eliminar datos de una Historia Laboral sobre Ingreso, Base de Cotización y semanas cotizadas, en violación de la reserva por beneficio particular o de un tercero.   |                |  | 1. En el Log de modificación se observan las modificaciones hechas por el Coordinador de Afiliaciones.<br>2.Log de modificación.<br>3. Documentos físicos firmados en el expediente por el sustanciadador y el Coordinador de Afiliaciones. | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
| ATENCIÓN AL USUARIO                       | 13. Posibilidad de facilitamiento intencional de información interna la cual está catalogada como confidencial y accesible desviando la gestión de lo público, dando acceso a personal interno o externo que no debe tener acceso a este tipo de datos de los afiliados y pensionados. |                |  | 1. Protocolo de Atención al Usuario.<br>2. Aplicativo CERTLINEA.  | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |

|  |   |  |  |  |   |  |
|--|---|--|--|--|---|--|
| TALENTO HUMANO                             | 14. Nómina inadecuada, inoportuna o inexistente. Liquidación errónea o no aplicación de descuentos y no acatamiento a los órdenes judiciales, para desviar la gestión de lo público hacia un beneficiario particular o de un tercero.   |  | 1. Se tiene un documento del reporte de novedades de nómina.<br>2. La Subdirectora Administrativa y financiera firma la aprobación en el COP.  | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
|  | 15. POSESIONES INADECUADAS: Posibilidad de solicitar o recibir cualquier dádiva a nombre propio o un tercero, por parte de los funcionarios encargados de elaborar los actos administrativos y trámites de posesiones, ingresando información errónea, inexistente, adulterada, o de forma estemporánea para el beneficio de un tercero.  |  | 1. Firma de actos administrativos, actas, nombramientos, entre otros.<br>2. Ruta de acceso en la página de FONPRECON en los estudios de verificación.<br>3. Posesiones Archivo   | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
|  | 16. INADECUADA EXPEDICIÓN DE CERTIFICACIONES LABORALES, DE PAGOS Y DESCUENTOS. Posibilidad de solicitar o recibir cualquier dádiva a nombre propio o un tercero, por parte de los funcionarios encargados de elaborar las certificaciones laborales, de pagos y descuentos de los empleados, ingresando información errónea, inexistente o adulterada, para el beneficio de un tercero. |  | 1. la ruta de acceso en talento humano es la nube > certificaciones laborales.<br>2. soponadas en el CETI, y en la nube.<br>3. Cuadro Control de orden de radicación.<br>4. Correo de solicitud de la certificación.   | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
|  | 4. Posibilidad de acceso a los aplicativos de la entidad por novedades de nómina en ausencias, temporales y definitivas (Incapacidades, Vacaciones y Licencias), para desviar la gestión de lo público hacia un beneficiario particular o de un tercero.  |  |  |  | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | Se identifica este nuevo riesgo dentro de las pruebas de recorrido realizadas por la Unidad de Riesgo Operativo durante el cuatrimestre.   |
| PAGO DE PRESTACIONES ECONOMICAS- TESORERIA | 17. Retener el pago por los diferentes contextos (prestaciones sociales, nóminas, servicios, proveedores y contratistas) para obtener dádivas o favores (legales o antiéticos, sin considerar la fecha de registro en la Tesorería  |  | 1. Se revisa y se archiva en la carpeta diaria de "Boletín diario de caja y bancos".<br>2. Se evidencia en el SIF y se registra en un excel denominado "Control de pagos"<br>3. Se evidencia el nombre de quien realiza el pago a través del SIF y el comprobante del banco  | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
|  | 18. Trámite de pagos inadecuados o inexistentes que generen posibilidad de violación de la reserva  |  | 1. Se revisa y se archiva en la carpeta diaria de "Boletín diario de caja y bancos".<br>2. Radicación Oficio y correos enviados desde atención al usuario.<br>3. Se evidencia en el SIF y se registra en un excel denominado "Control de pagos".   | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
| TECNOLOGIA                                 | 19. ACCESO NO AUTORIZADO: Uso de privilegios de acceso y administración de activos de hardware, software, datos y servicios de TI en general, para desviar la gestión de lo público hacia un beneficiario particular o de un tercero.   |  | 1. El documento físico firmado "acuerdo de confidencialidad" de Tecnología de la información reposa en el grupo de Talento Humano en la Z de Acuerdos de Confidencialidad.<br>2. Para la correcta gestión de la política TI los ingenieros pueden acceder a ella en la carpeta de calidad<br>2.1 En los componentes de la política se establecen las diferentes gestiones por parte de los profesionales para la intervención de la política TI como:<br>- VPN<br>- Control de Acceso<br>- Activación de usuarios<br>2.3 Los profesionales se capacitan en políticas TI por cursos impartidos y encuentros<br>3. Se presenta la evidencia de:<br>- Bitácora de copias de bases de datos<br>- Pruebas de restauración mensual mes vencido<br>- Versem Backup es automático y se evidencia a través de notificaciones (se adjunta pantalla.) | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
| CONTABILIDAD                               | 20. Posibilidad de priorizar la causación en la elaboración de obligaciones en beneficio de un tercero  |  | 1. Listado SIF de referencia para la elaboración de obligaciones.  | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |
| DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO               | 21. Incumplimiento de las actividades incluidas en los planes, programas y proyectos formulados en la entidad y de los lineamientos establecidos por el Gobierno Nacional   |  | 1. El seguimiento de las actividades se evidencia en el aplicativo SIAPOPA en el vínculo check y descargas, esto se carga por área.  | Han sido efectivos ya que no se ha materializado este riesgo | Se remite a la dependencia solicitud de soportes de ejecución de cada control del mapa de riesgos de corrupción del (I) Cuatrimestre 2023 por medio de correo electrónico, con el fin de hacer seguimiento. | La Oficina de Control Interno evidencia a través de los soportes suministrados por la Unidad de Riesgo Operativo, el seguimiento realizado a el Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional correspondiente al (I) cuatrimestre del 2023. Adicionalmente se validó que se efectuaron los controles establecidos en su totalidad. |