



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA  
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

## **INFORME SEGUIMIENTO PLAN DE ACCIÓN Tercer Trimestre de 2024**

### **CONTROL INTERNO**

GERMÁN ARMANDO CORREA AMADO  
Asesor Control Interno (E)

KAREN ANDREA LEÓN DURÁN  
Contratista - Profesional Control Interno

**Octubre de 2024**



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA  
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

## **OBJETIVO**

En desarrollo del rol de Control Interno de evaluación y seguimiento, y en cumplimiento del procedimiento “*para la formulación, ejecución y seguimiento al plan de acción*”, documentado con código PRO-DEI-001, se realiza el respectivo seguimiento trimestral al cumplimiento de las actividades programadas en el Plan de Acción para la presente vigencia con el apoyo del sistema SIA-POAS.

El informe presenta un consolidado resumen del avance de los cumplimientos de las actividades y tareas consagradas para el tercer trimestre de 2024, incluyendo posibles observaciones y recomendaciones por proceso.

## **ALCANCE**

Actividades desarrolladas durante el tercer trimestre según lo programado en el Plan de Acción para la vigencia 2024.

## **CRITERIOS**

- Ley 87 de 1993 "*Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones*"
- Decreto 1083 de 2015 "*Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública*"
- Decreto 648 de 2017 "*Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública*"
- Decreto 1499 de 2017 "*Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015*"
- Decreto 612 de 2018 "*Por el cual se fijan directrices para la integración de los planes institucionales y estratégicos al Plan de Acción por parte de las entidades del Estado*"
- Procedimiento para la formulación, ejecución y seguimiento al plan de acción PRO-DEI-001 Versión 6



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA  
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

### DESARROLLO DEL INFORME

El Plan de Acción para la vigencia 2024 del Fondo de Previsión Social del Congreso presenta una programación de 70 tareas para el tercer trimestre de la vigencia 2024, observando los siguientes resultados por proceso:

Proceso	Dependencia responsable	Tareas programadas	Tareas realizadas
Gestión del Talento Humano	Subdirección Administrativa y Financiera	15	15
Direccionamiento Estratégico Institucional	Oficina Asesora de Planeación y Sistemas, Unidad de Riesgo Operativo	3	3
Afiliación, Aportes e Historia Laboral	Subdirección de Prestaciones Económicas	7	7
Reconocimiento de Prestaciones Económicas	Subdirección de Prestaciones Económicas	7	7
Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	19	19
Gestión Administrativa y Financiera	Subdirección Administrativa y Financiera	8	8
Gestión Tecnológica	Oficina Asesora de Planeación y Sistemas	9	9
Atención al Usuario	Subdirección de Prestaciones Económicas	2	2
<b>TOTAL</b>		<b>70</b>	<b>70</b>

Fuente: Elaborado a partir de datos del SIA-POAS

Con base en lo señalado en el cuadro anterior, se observa que de acuerdo con lo estipulado en el Plan de Acción 2024, las 70 tareas programadas para el trimestre se realizaron en su totalidad.

A continuación, se presentan el número de tareas ejecutadas, según su avance porcentual para el tercer trimestre, por proceso:

Proceso	Tareas ejecutadas III trimestre 2024	% de ejecución de las tareas			
		100%	91-99%	60-90%	<60%
Gestión del Talento Humano	15	15	0	0	0
Direccionamiento Estratégico Institucional	3	3	0	0	0
Afiliación, Aportes e Historia Laboral	7	6	0	1	0
Reconocimiento de Prestaciones Económicas	7	6	0	1	0
Gestión Jurídica	19	19	0	0	0

FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA  
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

Proceso	Tareas ejecutadas III trimestre 2024	% de ejecución de las tareas			
		100%	91-99%	60-90%	<60%
Gestión Administrativa y Financiera	8	7	0	0	1
Gestión Tecnológica	9	9	0	0	0
Atención al Usuario	2	2	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>70</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>

Fuente: Elaborado a partir de datos del SIA-POAS

De acuerdo con la información presentada, se resalta que 67 tareas fueron completadas en su totalidad, presentando un estado total de ejecución del 100% del general, 2 tareas se encuentran entre el 60% y 90% de ejecución y 1 tarea tiene un porcentaje de ejecución menor al 60%.

Se presenta a continuación, la ejecución y cumplimiento de las tareas, con respecto a las metas del año, discriminados por procesos con sus respectivas observaciones:

**- Gestión del Talento Humano**

Tarea	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Verificar que se realice adecuadamente la evaluación del desempeño laboral de los funcionarios de carrera administrativa o en periodo de prueba.	1	0	0	0	100%
Reportar vacantes en el aplicativo SIMO de la CNSC, cuando se presente alguna vacante	1	0	0	0	100%
Aplicación del plan anual de vacantes cada vez que se de una situación administrativa ya sea por vacantes definitivas o temporal	1	0	0	0	100%
Temática Gestión de Riesgo	1	0	0	0	100%
Temática Bilingüismo	1	0	0	0	100%
Derecho Procesal	1	0	0	0	100%
Actualización en Derecho Laboral y Seguridad Social	1	0	0	0	100%
Juegos Deportivos	1	0	0	0	100%
Exaltación a los mejores funcionarios	1	0	0	0	100%
Jornada de integración - Día de Amor y Amistad	1	0	0	0	100%
Sensibilización en Higiene Postural	1	0	0	0	100%
Capacitación al Comité de Convivencia Laboral	1	0	0	0	100%
Apropiación – Valor Compromiso	1	0	0	0	100%
Apropiación – Valor Justicia	1	0	0	0	100%
Realizar las actividades relacionadas con conflicto de interés para su apropiación	1	0	0	0	100%
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>

Fuente: Elaborado a partir de datos del SIA-POAS



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA  
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

El proceso de Gestión del Talento Humano, a cargo de la Subdirección Administrativa y Financiera, presenta un grado de ejecución del 100% correspondiente a quince (15) actividades.

La Oficina de Control Interno verificó, a través de los soportes cargados en el SIA-POAS, la realización y cumplimiento de las tareas, por tanto, no genera ninguna observación y/o recomendación al respecto.

**- Afiliación, Aportes e Historia Laboral**

Tareas	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Hacer pruebas y afinamiento al desarrollo de automatización del proceso de No vinculados	0	0	70	0	70%
Continuar con la Identificación por fecha de recaudo más antigua de los ciudadanos sobre los cuales se tienen partidas recibidas por no vinculados	1	0	0	0	100%
Generar archivo Excel de manera mensual que describa nombre, número de cedula del ciudadano y periodos recibidos según planillas para enviarlo a COLPENSIONES y ASOFONDOS para cruces de información	1	0	0	0	100%
Según el resultado de los cruces alistar los soportes tales como planillas y auxiliares contables para constatar valores ingresados a la Entidad por concepto de No vinculados.	1	0	0	0	100%
Generar archivo para devolución	1	0	0	0	100%
Proyectar Memorando para Subdirección Administrativa y financiera para la transferencia a las administradoras, por el valor identificado al corte de cada mes	1	0	0	0	100%
Legalizar la devolución en los Sistemas de Información de la Entidad y ante las Administradoras	1	0	0	0	100%
<b>TOTAL</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>95,6%</b>

Fuente: Elaborado a partir de datos del SIA-POAS

De acuerdo con la información almacenada en el sistema, este proceso tiene un porcentaje de cumplimiento trimestral del 95,6% en las siete (7) actividades a cargo, Control Interno verificó, a través de los soportes cargados en el SIA-POAS, la realización y cumplimiento de las tareas.

Sin embargo, para la tarea “Hacer pruebas y afinamiento al desarrollo de automatización del proceso de No vinculados”, la cual presento un cumplimiento del 70% debido a que se priorizaron otros ajustes del sistema de historia laboral, se recomienda dar continuidad a la tarea programada ya que haría más eficiente el proceso.

**- Reconocimiento de Prestaciones Económicas**

FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA  
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

Tareas	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Reprocesar los bonos pensionales C2 reconocidos con certificados CETIL.	1	0	0	0	100%
Solicitar a la OBP levantamiento de detenciones (conceptos)	1	0	0	0	100%
Reprocesar los bonos C1 que presenten detenciones por negación de historia o salario o cambio del valor del bono en el proceso de emisión.	1	0	0	0	100%
Instaurar acciones de tutela cuando se requiera para obtener confirmación de la historia laboral	1	0	0	0	100%
Enviar a coactivo los bonos en los que no se obtuvo el pago	1	0	0	0	100%
Revisar del universo estimado de 542 bonos el 25%	1	0	0	0	100%
Cierre del saneamiento de los bonos Auditados por el Ministerio de Hacienda	0	0	1	0	100%
<b>TOTAL</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>94,6%</b>

Fuente: Elaborado a partir de datos del SIA-POAS

De acuerdo con la información almacenada en el sistema, este proceso tiene un porcentaje de cumplimiento trimestral del 94,6% en las siete (7) actividades a cargo.

La Oficina de Control Interno verificó, a través de los soportes cargados en el SIA-POAS, la realización y cumplimiento de las tareas, sin embargo, para la tarea “Cierre del saneamiento de los bonos Auditados por el Ministerio de Hacienda” se recomienda continuar con las gestiones necesarias para el cumplimiento al 100%, así mismo cargar las evidencias correspondientes.

**- Gestión Jurídica**

Tareas	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Verificar la información del repositorio de datos y matriz de procesos de cobro coactivo, mediante muestreo aleatorio para garantizar su efectividad.	1	0	0	0	100%
Incorporar las actuaciones adelantadas en cada uno de los expedientes digitales.	1	0	0	0	100%
Actualizar la base de datos (matriz) de procesos de cobro coactivo, dando aplicación a los controles allí establecidos.	1	0	0	0	100%
Notificar las actuaciones procesales a las entidades deudoras mediante el correo de notificaciones dispuesto por el Despacho de cobro coactivo.	1	0	0	0	100%
Decretar embargos en procesos coactivos con la respectiva liquidación aprobada	1	0	0	0	100%
Reiterar los embargos decretados en cada uno de los procesos coactivos con liquidación aprobada	1	0	0	0	100%
Analizar la deuda de (15) entidades y programar mesas de trabajo para formalizar acuerdos de pago	1	0	0	0	100%



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA  
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

Tareas	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Revisión de sentencias	1	0	0	0	100%
Inclusión a base de datos	1	0	0	0	100%
Seguimiento a sentencias	1	0	0	0	100%
Elaboración de proyectos de acto administrativo, trámite de publicación cuando sea necesario y expedición de los mismos	1	0	0	0	100%
Revisar y ajustar (de ser necesario) las plataformas tecnológicas o sistemas de información para eficacia del proceso.	1	0	0	0	100%
Revisión de conceptos	1	0	0	0	100%
Inclusión a base de datos	1	0	0	0	100%
Seguimiento a conceptos	1	0	0	0	100%
Realización de sesiones mensuales	1	0	0	0	100%
Revisar y ajustar (de ser necesario) las plataformas tecnológicas o sistemas de información para eficacia del proceso	1	0	0	0	100%
Realización de mesas de trabajo semestrales	1	0	0	0	100%
Revisión y actualización de procedimientos e instructivos propios de la dependencia	1	0	0	0	100%
<b>TOTAL</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>

Fuente: Elaborado a partir de datos del SIA-POAS

La Oficina Asesora Jurídica es la dependencia responsable de este proceso, que obtuvo un porcentaje de ejecución del 100% en las diecinueve (19) actividades para el trimestre.

La Oficina de Control Interno verificó, a través de los soportes cargados en el SIA-POAS, la realización y cumplimiento de las tareas, por tanto, no se genera ninguna observación y/o recomendación al respecto.

**- Gestión Administrativa y Financiera**

Tareas	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Efectuar el cobro tanto persuasivo como coactivo aplicando las herramientas existentes para maximizar el recaudo.	1	0	0	0	100%
Realizar mesas de trabajo con todas las entidades deudoras, con carácter periódico y establecer que metas se alcanzaron.	1	0	0	0	100%
Circularización de la deuda a todas las entidades.	1	0	0	0	100%
Establecer prioridad con las entidades que registran mayor deuda y con las que no registran pago, para enfocar los recursos, con el fin de que se pronuncien respecto de la deuda	1	0	0	0	100%
Realizar el análisis del avance del cumplimiento de los recaudos en el trimestre, frente a la meta establecida para la vigencia	1	0	0	0	100%
Clips de actualización de procesos Financieros y administrativos	1	0	0	0	100%



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA  
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

Tareas	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Celebración de Contratos e inicio de ejecución actividades descritas en el contrato	0	0	0	1	45%
Celebración de Contratos e inicio de ejecución actividades descritas en el contrato	1	0	0	0	100%
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>93,12%</b>

Fuente: Elaborado a partir de datos del SIA-POAS

De acuerdo con la información almacenada en el sistema, este proceso presenta un grado de ejecución del 93,12% correspondiente a ocho (8) actividades que tenían a su cargo.

La Oficina de Control Interno verificó, a través de los soportes cargados en el SIA-POAS, la realización y cumplimiento de las tareas, sin embargo, para la tarea “*Celebración de Contratos e inicio de ejecución actividades descritas en el contrato*” se recomienda continuar con las gestiones necesarias para el cumplimiento al 100%, así mismo cargar las evidencias correspondientes.

- **Gestión Tecnológica**

Tareas	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Aplicar estrategia de capacitación y sensibilización en seguridad, privacidad y ciberseguridad	1	0	0	0	100%
Alimentar las métricas del SGSI con relación a ciberseguridad, haciendo uso del formato F.0000-164 Formato 408 y transmitir a la Super Intendencia Financiera en cumplimiento de la circular externa 033 de 220	1	0	0	0	100%
Revisar y avanzar en las oportunidades de mejora identificadas para los componentes del SGSI en relación con la norma actualizada ISO 27001:2022	1	0	0	0	100%
Mantener vigentes, operativos y actualizados los controles automatizados para seguridad y ciberseguridad: antivirus de estaciones de trabajo, solución de seguridad de borde UTM (antivirus, IPS, APT, antispam, detección de botnet, reglas de firewall, control de aplicaciones, geolocalización, reputable enable defense, licenciamiento), inactivación de usuarios por vencimiento de contraseña o fecha de vigencia	1	0	0	0	100%
Realizar análisis de vulnerabilidades de plataforma tecnológica y aplicaciones web.	1	0	0	0	100%
Llevar a cabo la activación, cambio o inactivación de control de acceso a los servicios de tecnología, según solicitudes recibidas y reportes de terminación de vínculo	1	0	0	0	100%
Trazar plan de trabajo para adoptar el plan estratégico de seguridad de la información PESI, de acuerdo con los lineamientos de MINTIC	1	0	0	0	100%



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA  
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

Tareas	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Estructuración de estudios previos para contratación de proyectos y servicios tecnológicos de acuerdo con lo aprobado en el comité anual de adquisiciones programados para el trimestre	1	0	0	0	100%
Poner en marcha las soluciones contratadas durante el trimestre y hacer evaluación y seguimiento a su funcionamiento	1	0	0	0	100%
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>

Fuente: Elaborado a partir de datos del SIA-POAS

De acuerdo con la información almacenada en el sistema, este proceso tiene un porcentaje de cumplimiento trimestral del 100% en las nueve (9) actividades a cargo.

La Oficina de Control Interno verificó, a través de los soportes cargados en el SIA-POAS, la realización y cumplimiento de las tareas.

**- Atención al Usuario**

Tarea	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Dar a conocer a los servidores y contratistas los documentos elaborados por el grupo de atención al ciudadano, dentro de los planes de fortalecimiento de atención al usuario.	1	0	0	0	100%
Socializar con los afiliados y pensionados manual del Defensor del consumidor financiero, haciendo énfasis en los casos en que puede intervenir y sus canales de contacto	1	0	0	0	100%
<b>TOTAL</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>

Fuente: Elaborado a partir de datos del SIA-POAS

En atención a la verificación realizada por la Oficina de Control Interno a los soportes cargados en el sistema, se evidencia que el Proceso de Atención al Usuario, el cual, hace parte de la Subdirección de Prestaciones Económicas, presenta un grado de ejecución del 100% para las dos (2) actividades que tienen asignadas en el trimestre. Por lo tanto, no se genera ninguna observación y/o recomendación al respecto.

**- Unidad de Riesgo Operativo – URO**

Tarea	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
Actualización de mapas de Riesgo a través de pruebas de recorrido eficiencia de control (3 Procesos)	1	0	0	0	100%
Entrenamiento para la ejecución de controles SARLAFT	1	0	0	0	100%
Sensibilización y socialización con las áreas responsables de los riesgos fiscales según los hallazgos y observaciones de los entes de	1	0	0	0	100%



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA  
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

Tarea	% de ejecución de las tareas				% logro del periodo
	100%	91-99%	60-90%	<60%	
control, para la valoración del impacto económico (cuantitativo).					
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>

Fuente: Elaborado a partir de datos del SIA-POAS

De acuerdo con la información almacenada en el sistema, este proceso tiene un porcentaje de cumplimiento trimestral del 100% en las tres (3) actividades a cargo.

La Oficina de Control Interno verificó, a través de los soportes cargados en el SIA-POAS, la realización y cumplimiento de las tareas.

### **Observaciones y Recomendaciones**

- ❖ Se refleja el compromiso de las áreas, en el desarrollo de las actividades asignadas para el cumplimiento de los objetivos establecidos en el Plan de Acción.
- ❖ Se evidencia que a pesar de que las 70 tareas programadas para el trimestre fueron ejecutadas, el cumplimiento general fue del 98%, ya que hubo tres tareas que no se cumplieron en su totalidad.
- ❖ Se recomienda a los procesos de Afiliación, Aportes e Historia Laboral, Reconocimiento de Prestaciones Económicas y Gestión Administrativa y Financiera continuar con las gestiones necesarias para el cumplimiento de las tareas que presentaron porcentaje de ejecución menor al 100% y, así mismo cargar las evidencias correspondientes.
- ❖ Se recomienda a los líderes y responsables de los procesos, el reporte y cumplimiento oportuno de las tareas a su cargo, dentro de los tiempos estipulados, según lo establecido en el "Procedimiento para la formulación, ejecución y seguimiento al Plan de Acción", código PRO-DEI-001, ya que, Control Interno y la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas deben realizar el seguimiento a las tareas programadas.
- ❖ Se recomienda a los líderes de los procesos socializar e interiorizar con sus equipos de trabajo los compromisos del Plan de Acción Institucional y monitorear permanentemente su cumplimiento.