



**FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO
DE LA REPÚBLICA**

Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

**INFORME DE SEGUIMIENTO A LA ACTUALIZACIÓN DE
PROCEDIMIENTOS Y MANUALES DE LA ENTIDAD**

VIGENCIA 2024

OFICINA DE CONTROL INTERNO

ANDREA RAFAELA MONTOYA GONZÁLEZ
Asesora de Control Interno

KAREN ANDREA LEÓN DURAN
Contratista – Control Interno

Febrero de 2025

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA

Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

OBJETIVO

Presentar el resultado del cumplimiento según lo establecido en la Resolución Interna 0409 de 2018, frente a la actualización de manuales y procedimientos administrativos de la entidad, teniendo en cuenta los principios de una estructura documental formalizada.

ALCANCE

El presente informe da cuenta de las actividades desarrolladas en el marco de la actualización de Manuales y Procedimientos adoptados por la Entidad, a partir del Listado Maestro de Control de Documentos versus la información alojada en la carpeta del Sistema de Gestión de Calidad, para la vigencia 2024.

MARCO LEGAL

- Resolución Interna 0409 de 2018, “Por la cual se deroga la Resolución 1712 del 01 de diciembre del 2010 y las que la modifiquen o adicionen”.
- 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.”

DESARROLLO DEL INFORME

En cumplimiento del Parágrafo del Artículo Sexto que dice: “*El Asesor de Control Interno y su equipo de trabajo, verificarán todos los manuales y procedimientos administrativos, emitidos por FONPRECON, dentro de los dos primeros meses siguientes al inicio de cada vigencia fiscal, para validar que haya procedido el reajuste que dispongan las normas y la operación del Fondo. Esta Oficina presenta el informe de seguimiento a la actualización de los Procedimientos y Manuales de la entidad, para la vigencia 2024.*”

Para verificar que los manuales y procedimientos de la entidad cumplan con la debida actualización, esta oficina realizó una solicitud de información al profesional a cargo del Sistema Gestión de Calidad, mediante memorando N°. 2025-200-000281-3 del 7 de febrero de 2025 y se recibió respuesta mediante correo electrónico el 11 de febrero de 2025, en esta comunicación se allegó el Listado Maestro de Control de Documentos- LMCD Código: F02-PRO-GCD-003 V.15 y, listado de solicitudes de actualización documental realizado por los diferentes procesos, identificando:

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA

Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

1. Manuales y Procedimientos con que cuenta la entidad.
2. Actualización de Manuales y Procedimientos.
3. Validación de manuales y procedimientos LMCD/publicaciones.
4. Observaciones y/o Recomendaciones.

1. Manuales y Procedimientos con que cuenta la Entidad.

De acuerdo con la información contenida en el Listado Maestro de Control de Documentos - LMCD Código: F02-PRO-GCD-003 V.15, se encontró un total de **133 procedimientos y 14 manuales de los cuales uno (1) es externo**, y una vez constatada esta información con la carpeta compartida del Sistema de Gestión de Calidad -SGC se encontró una diferencia en el número de procedimientos indicando una realidad de **129** procedimientos distribuidos por procesos como se observa a continuación.

TABLA 1 – CANTIDAD DE MANUALES Y PROCEDIMIENTOS

PROCESO	# MANUALES EN LMCD	# PROCEDIMIENTOS	
		# EN LMCD	INCLUIDOS SIMULTANEAMENTE EN EL LMCD
Direccionamiento Estratégico Institucional			
Oficina Asesora de Planeación y Sistemas			
Gestión de Planeación	1	8	
Gestión Tecnológica	1	16	
Control Interno a la Gestión	1	1	
Unidad de Riesgo operativo	4	1	
Gestión de la Calidad		6	
SUBDIRECCION DE PRESTACIONES ECONOMICAS			
Atención al Usuario y al Ciudadano	1	3	
Afiliación y Recaudo de Aportes		9	
Reconocimiento de Prestaciones Económicas		17	1
Pago de Prestaciones Económicas	1	4	
OFICINA ASESORA JURIDICA			
Gestión Jurídica		10	
SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA			
Gestión Administrativa y Financiera	2	6	2
Gestión de Contratación	1	5	
Gestión de Caja Menor		1	
Gestión de Contabilidad	1	2	
Gestión de Archivo y Correspondencia		11	
Control Interno Disciplinario		1	

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA

Cra. 10 N° 24-55 piso 2° y 3°. Tel. (57) 601 3415566 Ext 2011- 2012. Cel. 3174637146 – 3153456245- 3134125975

www.fonprecon.gov.co. BOGOTA.D.C – COLOMBIA



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA

Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

PROCESO	# MANUALES EN LMCD	# PROCEDIMIENTOS	
		# EN LMCD	INCLUIDOS SIMULTANEAMENTE EN EL LMCD
Gestión Administrativa Presupuestal y de Cartera			1
Bienes y Servicios		3	
Presupuesto		6	
Cartera		5	
Gestión Talento Humano	1	18	
SUBTOTAL	14	133	4
TOTAL	14	129	

Fuente: LMCD Código: F02-PRO-GCD-003 V.15 y SGC

Del cuadro anterior se precisa que la diferencia en el número de procedimientos reportados en el LMCD versus el SGC, obedece a que cuatro (4) procedimientos tienen actividades transversales con otros procesos y se encuentran incluidos de manera simultánea en el LMCD, estos son:

- ✓ **PRO-GAF-022** (Procedimiento para la liquidación de rendimientos financieros para traslado o devolución de aportes).
- ✓ **PRO-GAF-010** (Procedimiento Gestión Integral de Cartera).
- ✓ **PRO-GAF-012** (Procedimiento para el registro contable de contingencias ocasionadas por litigios).
- ✓ **PRO-RPE-018** (Procedimiento acatamiento a fallo judicial por ineficacia en la afiliación).

De lo anterior se observa que el LMCD contiene documentos repetidos, situación que no obedece a una estructura documental ajustada.

2. Actualización de Manuales y Procedimientos.

Según la información obtenida en el LMCD, se encontró que de acuerdo con su fecha de actualización ochenta y cuatro (84) procedimientos y seis (6) manuales, registran fecha de revisión entre el 2018 y el 2022.

Por lo anterior esta oficina tomó una muestra documental, teniendo en cuenta su última fecha de actualización, y se revisaron el 50% de los procedimientos correspondiente a 42 procedimientos y el 100% de los manuales correspondiente a 6 manuales; con el fin de verificar si se cumple con lo establecido en el Artículo Quinto de la Resolución 409 del 2018 que dice: ***“Al revisar un procedimiento si este no requiere actualizaciones se conservará la versión actual indicando en el historial de cambios del documento que este fue revisado y que permanece en su versión vigente”.***



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA

Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

TABLA 2 – Actualización Procedimientos

PROCEDIMIENTOS	
AÑO DE ULTIMA ACTUALIZACIÓN	CANTIDAD
2018	6
2019	1
2020	17
2021	49
2022	11
2023	34
2024	11
TOTAL	129

TABLA 3 – Actualización Manuales

MANUALES	
AÑO DE ULTIMA ACTUALIZACIÓN	CANTIDAD
2018	1
2020	2
2022	3
2023	6
2024	1
TOTAL	13

Fuente: LMCD Código: F02-PRO-GCD-003 V.15

De la revisión se identificó que ninguno de los procedimientos y manuales tomados de la muestra, indica en su historial de cambios que estos fueran revisados y/o que permanecen en su versión vigente, lo que incurre en el incumplimiento del Artículo 5to de la Resolución 409 del 2018 y a su vez en lo establecido en la misma que dice: “...*los manuales y procedimientos se actualizarán por lo menos una vez al año o cuando nuevas normas relacionadas entren en rigor*”.

2.1 Solicitud de Actualizaciones

De la información anterior se evidencia que para la vigencia 2024 se presentaron 11 solicitudes de actualización de procedimientos así:

TABLA 4 – Solicitudes de Actualización

# DE SOLICITUD	PROCESO	DESCRIPCIÓN DE SOLICITUD	FECHA DE LA SOLICITUD	FORMA DE LA SOLICITUD (Escrita-Verbal – Otra)
1	Reconocimiento de prestaciones económicas	Revisión de la actualización Procedimiento Reconocimiento de Auxilios Funerarios	25/06/2024	Correo electrónico
2	Reconocimiento de prestaciones económicas	Revisión de la actualización Procedimiento para emisión y reconocimiento de bonos tipo A B, E y T	28/10/2024	Correo electrónico

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA

Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

# DE SOLICITUD	PROCESO	DESCRIPCIÓN DE SOLICITUD	FECHA DE LA SOLICITUD	FORMA DE LA SOLICITUD (Escrita-Verbal – Otra)
3	Reconocimiento de prestaciones económicas	Revisión de la actualización Procedimiento para el acatamiento de fallos judiciales relacionados con prestaciones económicas	17/06/2024	Correo electrónico
4	Reconocimiento de prestaciones económicas	Revisión de la actualización Procedimiento para la liquidación y cobro de bonos tipo C1 y C2	25/06/2024	Correo electrónico
5	Reconocimiento de prestaciones económicas	Revisión de la actualización Procedimiento notificaciones	25/11/2024	Correo electrónico
6	Gestión administrativa y Financiera - Contabilidad	Revisión de la actualización Procedimientos para la elaboración de los Estados Financieros.	21/11/2024	Correo electrónico
7	Gestión jurídica	Revisión de la actualización Procedimiento para el registro contable de contingencias ocasionadas por litigios	21/08/2024	Correo electrónico
8	Gestión Tecnológica	Revisión actualización procedimiento gestión de equipos, software y redes de punto final de usuarios	11/03/2024	Correo electrónico
9	Gestión Tecnológica	Revisión actualización procedimiento para administración de las operaciones de tecnología	26/03/2024	Correo electrónico
10	Gestión Tecnológica	Revisión actualización procedimiento para gestión de acceso digital	22/05/2024	Correo electrónico
11	Unidad de Riesgo Operativo	Revisión nuevo Procedimiento para la administración del sistema integral de riesgo - SIAR	1/03/2024	Correo electrónico
12	Gestión Talento Humano	Solicitud inclusión documento en la nube del SGC Plan de Gestión estratégica de Talento Humano	30/01/2025	Solicitud Verbal
13	Gestión Talento Humano	Solicitud inclusión documento en la nube del SGC Plan institucional de capacitación -PIC	30/01/2025	Solicitud Verbal
14	Gestión Talento Humano	Solicitud inclusión documento en la nube del SGC Plan de Bienestar Social e Incentivos	30/01/2025	Solicitud Verbal
15	Gestión Talento Humano	Solicitud inclusión documento en la nube del SGC Plan Anual de Seguridad y Salud en el Trabajo SST	30/01/2025	Solicitud Verbal
16	Gestión Talento Humano	Solicitud inclusión documento en la nube del SGC Plan Anual de Vacantes	30/01/2025	Solicitud Verbal
14	Gestión Talento Humano	Solicitud inclusión documento en la nube del SGC Plan de previsión del Recurso Humano	30/01/2025	Solicitud Verbal
17	Gestión Talento Humano	Código Integridad	30/01/2025	Solicitud Verbal
18	Gestión Talento Humano	Conflicto de intereses	30/01/2025	Solicitud Verbal

Fuente: Correo remitido por el profesional a cargo del SGC.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA

Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

Control interno verifico que las solicitudes de actualización fueron atendidas y los procedimientos se encuentran actualizados en la carpeta SGC para consulta de todos los servidores, y así mismo en el LMCD Código: F02-PRO-GCD-003 V.15.

Sin embargo, de acuerdo con el reporte en el cuadro anterior, no se observó la solicitud frente al “Manual para aplicación de reporte y Gestión de riesgos, código: MNL-SIAR-002, V. 1” el cual fue actualizado por el área con fecha de aprobación del 29/07/2024.

3. Validación de manuales y procedimientos LMCD /publicaciones.

Para validar el reajuste de Manuales y Procedimientos acorde con el párrafo del Artículo sexto de la Resolución 409 del 2018, esta oficina verifico en el LMCD las versiones actuales, encontrando **publicadas** en la carpeta del SGC dos (2) procedimientos en versión anterior y actual, (casos 1 y 2 en la tabla a continuación).

TABLA 5 – Validación LMCD / Publicaciones

LISTADO MAESTRO DE CONTROL DE DOCUMENTOS					SGC
Caso	CODIGO	DENOMINACION DEL DOCUMENTO	VERSIÓN	FECHA DE APROBACIÓN	PUBLICADO
1	PRO-DEI-002	Procedimiento para la gestión del conocimiento	2	24/08/2023	versión 1 y 2.
2	PRO-GTC-015	Procedimiento para la transmisión a la contraloría general de la república	3	27/12/2023	versión 2 y 3.
3	MNL-SARO-001	Manual Sistema de riesgos SARO	9	30/03/2022	Versión 9/ obsoleta
4	MNL-SIAR-001	Manual del Sistema Integral de Administración de Riesgos SIAR	1	30/05/2023	Versión 1.

Fuente: LMCD Código: F02-PRO-GCD-003 V.15 y SGC

En línea con lo anterior (casos 3 y 4) se observa que en el LMCD aún registra el **Manual Sistema de riesgos SARO- código MNL-SARO-001** de fecha 30/03/2022, documento que **fue abolido** por el Manual del Sistema Integral de Administración de Riesgos SIAR código MNL-SIAR-001 de fecha 30/05/2023.

De la información anterior se detecta que no procedió el reajuste en la publicación de las actualizaciones de estos procedimientos, ni el LMCD dado que aún se observan publicadas versiones obsoletas y desactualización en el LMCD, situaciones que pueden generar confusión en el momento de la consulta documental por los usuarios.



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA

Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

3.1 Validación del reajuste de manuales y procedimientos en LMCD/Contenido.

En verificación realizada en el LMCD se encuentra que para el Procedimiento Para Gestión de Incidentes “**el código es PRO-GTC-017 Versión 2 con fecha de aprobación 29/10/2021**”, mientras que en la carpeta del SGC el Procedimiento publicado Para Gestión de Incidentes se encuentra en **versión 1 con fecha de aprobación 26/06/2021**, en imágenes a continuación:

Código	Denominación del Documento	Versión	Fecha de aprobación
PRO-GTC-017	Procedimiento para gestión de incidentes	2	29/10/2021

Fuente: LMCD Código: F02-PRO-GCD-003 V.15

	PROCEDIMIENTO	CODIGO: PRO-GTC-017
	PARA GESTIÓN DE INCIDENTES	VERSIÓN 1 Página 1 de 10 Fecha de Aprobación 26/06/2021
A) HISTORIAL DE CAMBIOS		
VERSIÓN	FECHA	JUSTIFICACIÓN DE LA MODIFICACIÓN
1	26/06/2021	Lanzamiento procedimiento
B) REVISIONES Y APROBACIONES DEL DOCUMENTO		
ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Nombre: Jesús Goyes Alvarado	Nombre: Carolina Tobar Sierra	Nombre: Francisco Alvaro Ramirez Rivera
Cargo: Contratista Asesor tecnología, seguridad y ciberseguridad	Cargo: Jefe Oficina Asesora de Planeación y Sistemas. (E)	Cargo: Director General.
Fecha: 10/06/2021	Fecha: 24/06/2021	Fecha: 25/06/2021

Fuente: - Carpeta del Sistema de Gestión de Calidad

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA

Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

Del análisis al contenido anterior se revelan inconsistencias entre el LMCD y lo publicado en la carpeta del SGC, dado que no hay claridad si existe un error en el listado maestro de documentos o existen desactualizaciones en la carpeta del SGC.

4. OBSERVACIONES

- Existe una diferencia entre el número de procedimientos registrados en el LMCD y el número de procedimientos contenidos en el repositorio del SGC, dado que se observó que en el LMCD cuatro (4) procedimientos se encuentran duplicados en los procesos.
- Se encontró que existen procedimientos que no han sido actualizados desde hace más de 6 años, los cuales no indican en su historial de cambios revisión alguna acorde con posibles cambios normativos.
- De acuerdo con el reporte del profesional a cargo del SGC, para la vigencia 2024 se realizaron 11 solicitudes de actualizaciones a procedimientos, no obstante, en el mismo reporte no se identificó la solicitud de actualización

Manual para aplicación de reporte y Gestión de riesgos, código: MNL-SIAR-002, V. 1” el cual fue actualizado por el área con fecha de aprobación del 29/07/2024.

- Se observo inconsistencias en versión y fecha de procedimientos, frente al registro en el LMCD y el registrado en el contenido de documentos.
- Se identifico que en la carpeta del SGC se encuentran publicadas versiones desactualizadas y obsoletas de manuales y procedimientos, observación que **se reitera** dado que se presentó en el informe de la vigencia 2023 y no fue subsanada.

4.1. RECOMENDACIONES

- Definir si los procedimientos que cuentan con actividades y responsables en procesos transversales deben reposar en todas las carpetas de procesos con los cuales son compartidas las actividades, a fin de que exista uniformidad en el número documentos del LMCD y la carpeta del SGC.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA

Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

- Ejercer actividades tendientes a la verificación del **cumplimiento** de la Resolución Interna 0409 de 2018 frente a la actualización de los procedimientos y manuales, **reiterando a los líderes de procesos** tener en cuenta los cambios y/o actualizaciones que se realicen en los aplicativos, normatividad o desarrollo del procedimiento de cada proceso o de la entidad.
- Dado que se observa que algunas solicitudes de actualización se hacen de forma verbal, es preciso establecer que este tipo de requerimiento se realice mediante acciones que dejen una trazabilidad, a fin que llevar un estricto registro de las solicitudes y que no se presente una falta de atención ante las solicitudes a causa de un olvido de la solicitud.
- Realizar una revisión periódica del LMCD para verificar que todos los campos registrados allí sean acordes con el contenido de los mismos documentos, a fin de evitar inconsistencias en el LMCD y la documentación publicada.
- Realizar periódicamente el cruce de los documentos contenidos en la carpeta del SGC y los del LMCD, para verificar que los documentos que registra el LMCD sean acordes con los que son publicados en el SGC y que su contenido sea consistente y acorde con lo validado por los líderes de los procesos.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA