

INFORME SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS VIGENCIA 2018

INTRODUCCIÓN

De conformidad con las funciones y competencias asignadas a la Oficina de Control Interno de acuerdo con lo establecido en el Artículo 12 de la Ley 87 de 1993, el Decreto 1499 de 2017, en cumplimiento de las funciones de las Oficinas de Control interno, establecida en el Decreto 648 de 2017 en su capítulo 3, y de acuerdo con lo establecido en el Plan Anual de Auditorías de la presente vigencia, la Oficina de Control Interno presenta el informe del primer seguimiento cuatrimestral de la vigencia 2018 al Mapa de Riesgos por procesos de Canal Capital, con el fin de revisar el estado de avance de las acciones y controles formuladas por los líderes de proceso y demás responsables.

El alcance de este informe comprende el grado de avance de las acciones preventivas y controles formulados en los mapas de riesgo de cada proceso, publicados en la intranet de Canal Capital desde el año 2013 a la fecha.

La metodología empleada para realizar la actividad correspondió a recolección de información junto con las evidencias mediante correo electrónico, dejando como responsables directos de la información y su contenido, a cada área.

SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS

1. ESTADO MAPA DE RIESGOS

El Mapa de Riesgos consolidado para seguimiento, en general cuenta con un total de 64 riesgos identificados por las distintas áreas de Canal Capital, 79 acciones preventivas y 83 controles enfocados en la prevención y control de la materialización de los riesgos identificados por cada área de Canal Capital.

Teniendo en cuenta que para cada riesgo identificado se han formulado diversas acciones y controles, se efectuó un ejercicio de eliminación de duplicados de los tres componentes del mapa de riesgos (riesgo, acción y control) obteniendo como resultado que en total se formularon 51 riesgos, 49 controles y 41 acciones preventivas, como se da a conocer en la tabla No.1:

INFORME SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS VIGENCIA 2018

Tabla 1. Total de riesgos, acciones y controles formulados

RIESGOS POR PROCESOS	RIESGOS, ACCIONES Y CONTROLES IDENTIFICADOS DE FORMA GENERAL EN EL MAPA DE RIESGOS		
	RIESGOS IDENTIFICADOS	CONTROLES EXISTENTES	ACCIÓN PREVENTIVA
	64	83	79
RIESGOS POR PROCESOS	RIESGOS, ACCIONES Y CONTROLES DE FORMA DEPURADA EN EL MAPA DE RIESGOS		
	51	49	41

Fuente: Primer seguimiento al Mapa de Riesgos por Procesos al 31 de agosto de 2018

1.1. RIESGOS POR PROCESO

Los riesgos formulados para Canal Capital se presentan por proceso, lo cual arrojó como resultado que el de apoyo al contar con mayor número de áreas tiene mayor número de riesgos formulados (41), así como acciones y controles, y que el proceso de control, seguimiento y evaluación cuenta con menor número de riesgos identificados (2) por ser una sola área, como se puede evidenciar en la tabla No.2:

Tabla 2. Identificación de riesgos, acciones y controles por proceso

PROCESO		RIESGOS	ACCIONES	CONTROLES
PROCESOS ESTRATEGICOS	Gestión de Comunicaciones	1	1	2
	Planeación Estratégica	4	5	5
PROCESOS MISIONALES	Emisión de Contenidos	2	2	4
	Producción de Televisión	1	1	1
PROCESOS DE APOYO	Servicio al Ciudadano y Defensor del Televidente	1	1	1
	Gestión Jurídica y Contractual	23	4	7
	Gestión Financiera y facturación	5	8	5
	Gestión de Recursos y Administración de la Información	12	16	18
PROCESO DE CONTROL, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	Control, seguimiento y evaluación	2	3	6
TOTAL		51	41	49

Fuente: Primer seguimiento al Mapa de Riesgos por Procesos al 31 de agosto de 2018

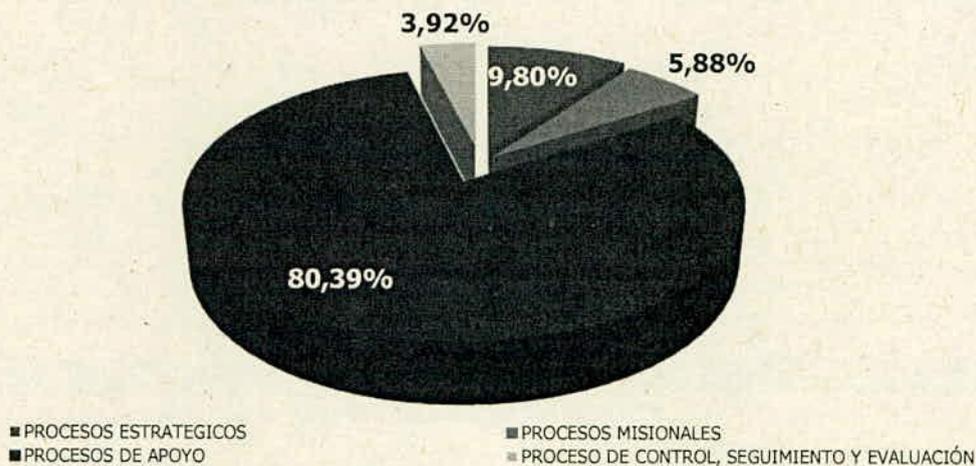
Revisó: Néstor Fernando Avella Avella - Jefe Oficina de Control Interno
Elaboró: Jizeth Hael González Ramírez - Tecnólogo OCI - Cto 592 - 2018

Bogotá, D.C., 15 de noviembre de 2018

INFORME SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS VIGENCIA 2018

De los procesos evaluados, los de apoyo cuenta con mayor representación de riesgos formulados al tener el 80,39%, seguido de los procesos estratégicos con el 9,80% y en último lugar los procesos de control, seguimiento y evaluación con el 3,92% como se presenta en el gráfico No.1:

Gráfico 1. Representación de los riesgos por proceso



Fuente: Primer seguimiento al Mapa de Riesgos por Procesos al 31 de agosto de 2018

1.1.1. Estado de las acciones por proceso

Como se presenta en la tabla No.3, el proceso con mayor número de acciones con alerta de "Incumplida" es el de Gestión de Recursos y Administración de la Información, de igual manera a la fecha de corte el área de Gestión Jurídica y Contractual no registra terminación de ninguna de las acciones propuestas; se resalta por otro lado el cumplimiento por parte de Gestión de Comunicaciones y Servicio al Ciudadano y Defensor del Televidente.

Tabla 3. Estado de las acciones por proceso

PROCESO	ACCIONES	SIN INICIAR	INCUMPLIDA	EN PROCESO	TERMINADA	TERMINADA EXTEMPORÁNEA
Gestión de Comunicaciones	1	-	-	-	-	1
Planeación Estratégica	5	1	3	1	-	-
Emisión de Contenidos	2	-	-	2	-	-

Revisó: Néstor Fernando Avella Avella - Jefe Oficina de Control Interno
Elaboró: Jizeth Hael González Ramírez - Tecnólogo OCI - Cto 592 - 2018

Bogotá, D.C., 15 de noviembre de 2018

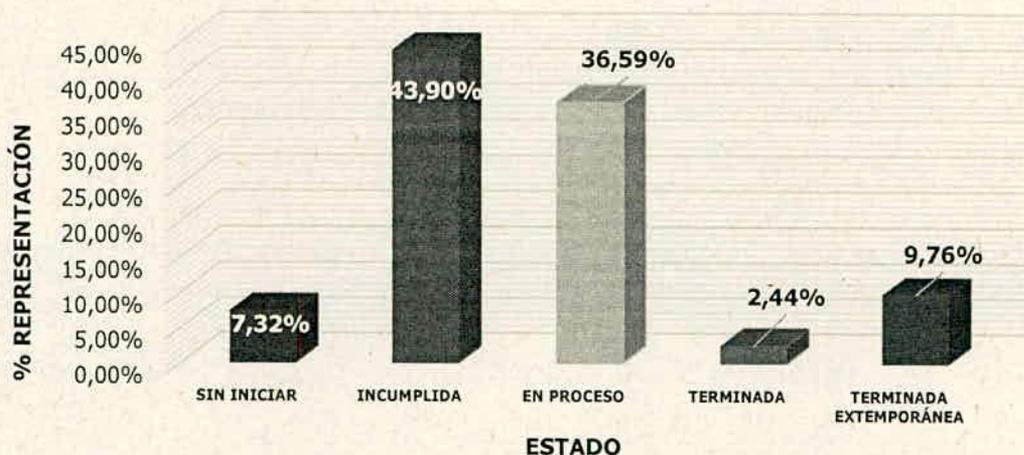
INFORME SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS VIGENCIA 2018

PROCESO	ACCIONES	SIN INICIAR	INCUMPLIDA	EN PROCESO	TERMINADA	TERMINADA EXTEMPORÁNEA
Producción de Televisión	1	-	-	1	-	-
Servicio al Ciudadano y Defensor del Televidente	1	-	-	-	-	1
Gestión Jurídica y Contractual	4	1	3	-	-	-
Gestión Financiera y facturación	8	-	-	8	-	-
Gestión de Recursos y Administración de la Información	16	1	10	3	1	1
Control, seguimiento y evaluación	3	-	2	-	-	1
TOTAL	41	3	18	15	1	4

Fuente: Primer seguimiento al Mapa de Riesgos por Procesos al 31 de agosto de 2018

Como se observa en la gráfica No.2 las acciones con alerta de "Incumplida" representan el 43,90% del total de acciones formuladas, seguido de aquellas con un estado de "En Proceso" con 36,59% de representación, así como acciones sin inicio de ejecución con el 7,32%, y por último se ubican las acciones con estado "Terminada" con el 2,44%.

Gráfico 2. Representación de las acciones con seguimiento



Fuente: Primer seguimiento al Mapa de Riesgos por Procesos al 31 de agosto de 2018

Revisó: Néstor Fernando Avella Avella - Jefe Oficina de Control Interno
Elaboró: Jizeth Hael González Ramírez - Tecnólogo OCI - Cto 592 - 2018

Bogotá, D.C., 15 de noviembre de 2018

INFORME SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS VIGENCIA 2018

1.1.2. ESTADO DE EJECUCIÓN DE LOS CONTROLES POR PROCESO

Como se presenta en la tabla No.4, de los 49 controles establecidos en el mapa de riesgos por procesos se evidencia que 39 de estos no son ejecutados para mitigar la probabilidad de que el riesgo identificado se materialice.

Tabla 4. Estado de los controles por proceso

PROCESO	CONTROLES	SIN EJECUTAR	EJECUTADOS
Gestión de Comunicaciones	2	-	2
Planeación Estratégica	5	5	-
Emisión de Contenidos	4	4	-
Producción de Televisión	1	1	-
Servicio al Ciudadano y Defensor del Televidente	1	-	1
Gestión Jurídica y Contractual	7	7	-
Gestión Financiera y facturación	5	5	-
Gestión de Recursos y Administración de la Información	18	14	4
Control, seguimiento y evaluación	6	3	3
TOTAL	49	39	10

Teniendo en cuenta la tabla anterior, de los 49 controles planteados en el Mapa de Riesgos por procesos, se presenta que el 79,59% corresponde a aquellos que no son ejecutados y que solo el 20,41% se ejecuta adecuadamente para la mitigación del riesgo; frente a esto es importante tener en cuenta que:

"Para la adecuada mitigación de los riesgos, no basta con que un control esté bien diseñado, el control debe ejecutarse por parte de los responsables tal como se diseñó. Porque un control que no se ejecute, o un control que se ejecute y esté mal diseñado, no va a contribuir a la mitigación del riesgo" (Departamento Administrativo de la Función Pública, 2018).

INFORME SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS VIGENCIA 2018

Gráfico 3. Estado de ejecución de los controles



Fuente: Primer seguimiento al Mapa de Riesgos por Procesos al 31 de agosto de 2018

2. CONCLUSIONES

- Una vez terminado el seguimiento al Mapa de Riesgos por Procesos se destaca el avance de ejecución de 15 acciones cuya calificación se encuentra en un estado de **"En Proceso"**, así como las 5 y 10 que terminaron con un estado de **"Terminada"** y **"Terminada extemporánea"** respectivamente.
- Del seguimiento efectuado a la totalidad de riesgos con sus respectivas acciones y controles formulados, se encontró que aún se registran 3 acciones con una alerta de **"Sin Iniciar"** y 18 con una alerta de **"Incumplida"**.
- De los controles planteados, solo el 20,41% se ejecutan de manera adecuada para la mitigación de los riesgos identificados al interior de los procesos, generando mayor exposición a los riesgos identificados.
- Los líderes de los procesos encargados de la ejecución de las acciones formuladas para la prevención de la materialización de los riesgos, no tienen en cuenta los períodos establecidos para cumplimiento dentro de la formulación del Mapa de Riesgos, lo que genera incumplimientos y retrasos en la ejecución de estas.

INFORME SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS VIGENCIA 2018

3. RECOMENDACIONES

- Se recomienda que los líderes de proceso efectúen la revisión de sus riesgos, acciones y controles de manera periódica (por lo menos una vez al año), con el fin de actualizarlos teniendo en cuenta el contexto actual de Canal Capital.
- Se recomienda realizar actividades de autoevaluación por parte de los líderes de los procesos y sus equipos de trabajo, con el fin de verificar el avance de las acciones y controles formulados en los mapas de riesgo por proceso identificando las actividades pendientes por ejecutar, enfocándose en aquellas con alerta **"Sin Iniciar"** e **"Incumplida"**.
- Se recomienda que los líderes de procesos junto con sus equipos de trabajo realicen la actualización de los mapas de riesgo por procesos.
- Se recomienda a los responsables del desarrollo de las acciones formuladas en el Mapa de Riesgos por Procesos que tengan en cuenta los análisis y recomendaciones entregados por la Oficina de Control Interno en los seguimientos, con el fin de ejecutar las actividades pendientes que permitan prevenir la materialización de los riesgos identificados.



NÉSTOR FERNANDO AVELLA AVELLA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO