

INFORME GENERAL DE SEGUNDO SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS VIGENCIA 2017

**Periodo de revisión
01 de mayo de 2017 al 18 de diciembre de 2017**

INTRODUCCIÓN

Atendiendo a lo estipulado en la Ley 87 de 1993, el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, el Decreto 1083 de 2015, el Decreto 648 de 2017 y el "Programa Anual de Auditorías" aprobado para el Canal en comité SIG del 29 de septiembre de 2017, la Oficina de Control Interno de Canal Capital, en su función de evaluación y seguimiento, presenta el Informe del segundo seguimiento realizado al Mapa de Riesgos por Procesos.

Este informe tiene como fecha de corte el día 1 de mayo y hasta el 18 de diciembre de 2017 y presenta el estado de avance del Canal Capital de las acciones preventivas, el estado de los controles y planes de contingencia revisados en el seguimiento del mes de diciembre del año 2017.

La metodología utilizada para realizar la recolección de información para el seguimiento del mapa de Riesgos fue requerimientos remitidos a través de correo electrónico, solicitando la información de avance respecto a las acciones, controles y planes de contingencia a cada líder de proceso.

La forma en que fue realizado el seguimiento de Canal Capital fue la siguiente:

- Se realizó la revisión de las acciones, planes de contingencia y los controles que se identificaron en el Mapa de Riesgos por procesos del Canal.
- Una vez identificadas las acciones, planes de contingencia y los controles se unificaron en una matriz de Excel, se separaron por procesos y realizó el envío de información resaltando los responsables, y los pares encargados de procesar la información desde la Oficina de Control Interno, requiriendo tanto los avances como los soportes a los mismos a través de correo electrónico.
- Posteriormente cada responsable analizó la información recibida y las evidencias y diligenció la matriz de seguimiento asignando una calificación según los avances y la documentación reportados.
- Por último, se consolidó la información teniendo en cuenta varios factores como la duplicidad de información (por controles, acciones o planes de contingencia iguales para diferentes riesgos, o riesgos similares con diversos controles, acciones o planes de contingencia).
- Las evidencias del avance de las acciones y/o planes de contingencia y los controles reposan en la Oficina de Control Interno.

Cabe resaltar que el presente seguimiento es el primero a partir de la nueva identificación de riesgos adelantada por parte de las áreas involucradas con el acompañamiento del área de Planeación, que arrojó como resultado un nuevo mapa de riesgos que cuenta con 104 riesgos, 104 controles, 45 planes de contingencia y 66 acciones enfocadas en prevenir y/o controlar la materialización de los riesgos identificados.

Por otro lado, es importante aclarar que las cifras mencionadas anteriormente corresponden a la revisión general del mapa, existen duplicaciones en riesgos, planes de contingencia y acciones, por ende el presente seguimiento se enfocará en el análisis de estos tres componentes teniendo en cuenta dichas duplicidades con el fin de presentar un estado de avance real, no enfocada en el número de acciones, planes y controles cumplidos, con avance y con retraso o incumplidos, sino atendiendo la cantidad de acciones, planes y controles que se proyectaron para los riesgos identificados.

Para el segundo seguimiento al Mapa de riesgos de Canal Capital realizado con corte al 18 de diciembre de 2017, se revisaron las acciones preventivas, los Controles y los Planes de Contingencia, que han formulado los diferentes responsables para prevenir y/o minimizar los riesgos que puedan afectar el desarrollo de las actividades del Canal. En la tabla No. 1 se muestran las fuentes, número de acciones, Controles y Planes de Contingencia por fuente a las que se les hizo seguimiento, así como la depuración de dichas acciones teniendo en cuenta duplicidades y presentando el estado real para el seguimiento:

Tabla No. 1: Fuente del total de acciones, controles y Planes de Contingencia

RIESGOS POR PROCESOS	RIESGOS, ACCIONES, CONTROLES Y PLANES IDENTIFICADOS DE FORMA GENERAL EN EL MAPA			
	RIESGOS	ACCIONES PREVENTIVAS	CONTROLES	PLANES DE CONTINGENCIA
	104	66	104	45
	RIESGOS, ACCIONES, CONTROLES Y PLANES IDENTIFICADOS DE FORMA DESAGREGADA EN EL MAPA			
	70	30	80	31

Fuente: segundo seguimiento al Mapa de riesgos con corte al 18-dic-2017

Teniendo en cuenta lo expuesto anteriormente, si bien se identificaron 104 riesgos, los mismos fueron depurados eliminando duplicidades y efectuando un cruce con los controles, las acciones preventivas y los planes de contingencia con el fin de reconocer las cifras reales sobre las cuales se elaboró el informe.

• RIESGOS POR PROCESOS:

En la siguiente tabla se muestra el resumen de la distribución de las acciones, los controles, los riesgos y los planes de contingencia para cada uno de los procesos:

Tabla No. 2: Fuente del total de acciones, controles y Planes de Contingencia

PROCESO		RIESGOS	ACCIONES	CONTROLES	PLAN DE CONTINGENCIA
Procesos Estratégicos	Planeación Estratégica	8	5	7	6
	Gestión de las Comunicaciones	2	1	3	2
procesos Misionales	Gestión para la Prestación y Emisión Servicio de Televisión	5	0	6	1
	Gestión de Comercialización	3	1	2	1
Procesos de Apoyo	Gestión del Talento Humano	4	2	6	3
	Gestión Jurídica y Contractual	26	5	17	3
	Gestión de Recursos y Administración de la Información	10	6	17	8
	Gestión Financiera y Facturación	5	6	8	0
	Servicio al Ciudadano y Defensor del Televidente	3	1	3	3
Proceso de Control, Seguimiento y Evaluación	Control Seguimiento y Evaluación	4	3	11	4
TOTAL		70	30	80	31

Fuente: Segundo seguimiento al Mapa de riesgos con corte al 18-dic-2017

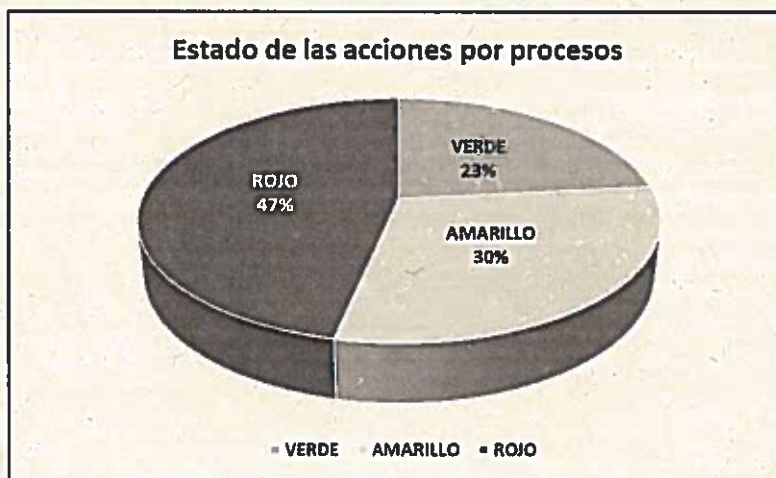
A continuación, se muestra el análisis de los riesgos evaluados por acciones, controles y planes de contingencia.

Tabla No. 3: Estado de las acciones por procesos

PROCESO	ACCIONES	VERDE (Cumplidas)	AMARILLO (en ejecución)	ROJO (Vencidas o sin cumplimiento)
Planeación Estratégica	5	3	0	2
Gestión de las Comunicaciones	1	1	0	0
Gestión para la Prestación y Emisión Servicio de Televisión	0	0	0	0
Gestión de Comercialización	1	0	0	1
Gestión del Talento Humano	2	0	0	2
Gestión Jurídica y Contractual	5	0	2	3
Gestión de Recursos y Administración de la Información	6	0	2	4
Gestión Financiera y Facturación	6	1	5	0

PROCESO	ACCIONES	VERDE (Cumplidas)	AMARILLO (en ejecución)	ROJO (Vencidas o sin cumplimiento)
Servicio al Ciudadano y Defensor del Televidente	1	0	0	1
Control, Seguimiento y Evaluación	3	2	0	1
TOTAL	30	7	9	14

Fuente: Segundo seguimiento al Mapa de riesgos con corte al 18-dic-2017



En la tabla No. 3 se puede apreciar que de la cantidad total de acciones reales a las cuales se les hizo seguimiento, el 23% presentan un estado de avance acorde a la fecha de seguimiento establecida, el 30% presenta un avance parcial y el 47% restante presenta un avance escaso o nulo con relación a la fecha del seguimiento adelantado, lo que deja claro que existe un número significativo de acciones en los procesos que no han sido ejecutadas de manera adecuada con el fin de gestionar los mapas de riesgos por procesos para evitar la materialización de los mismos.

Tabla No. 4: Estado de los controles por procesos

PROCESO	CONTROLES	VERDE (Cumplidas)	AMARILLO (En ejecución o al día)	ROJO (Sin ejecutar)
Planeación Estratégica	7	5	0	2
Gestión de las Comunicaciones	3	3	0	0
Gestión para la Prestación y Emisión Servicio de Televisión	6	0	0	6
Gestión de Comercialización	2	2	0	1
Gestión del Talento Humano	6	2	0	4
Gestión Jurídica y Contractual	17	6	3	8
Gestión de Recursos y Administración de la Información	17	6	5	6

PROCESO	CONTROLES	VERDE (Cumplidas)	AMARILLO (En ejecución o al día)	ROJO (Sin ejecutar)
Gestión Financiera y Facturación	8	2	6	0
Servicio al Ciudadano y Defensor del Televidente	3	1	0	2
Control, Seguimiento y Evaluación	11	9	0	2
TOTAL	80	36	14	31

Fuente: Segundo seguimiento al Mapa de riesgos con corte al 18-dic-2017



En la tabla 4 se puede apreciar el análisis efectuado a los controles por cada proceso. Del total de controles existentes el 45% presenta un cumplimiento satisfactorio a la fecha de corte, el 17% presenta un avance adecuado al seguimiento y el 38% restante presenta retrasos en la ejecución o un incumplimiento completo, lo que refleja debilidades en las áreas por ejecutar los mismos de forma satisfactoria.

Respecto a los planes de contingencia, es necesario aclarar que los mismos no se tuvieron en cuenta para el presente informe, toda vez que en el proceso de seguimiento se evidenció que no se presentó materialización de riesgos, por ende, no fue necesario activar los mismos dentro del periodo de corte del Mapa de Riesgos.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

El segundo seguimiento al Mapa de Riesgos por procesos de Canal Capital permitió reconocer el ejercicio adelantado por la oficina de Planeación en conjunto con cada líder de proceso en el cual se reformularon los riesgos por proceso, los controles, las acciones y los planes de contingencia, todo esto con el fin de tener en cuenta las necesidades de operación del canal y los riesgos reales a los cuales se expone la entidad desde cada escenario trabajado.

Las revisiones efectuadas al mapa de riesgos arrojaron resultados del cumplimiento parcial de las acciones y los controles establecidos, lo que llama la atención para que los líderes de procesos implementen mecanismos de autoevaluación periódica para mejorar los niveles de cumplimiento de las actividades propuestas y la mitigación de los riesgos identificados.

Por lo anterior, es importante que se tengan en cuenta las siguientes recomendaciones:

- Es importante que por parte de las áreas del canal se realice un ejercicio periódico (Mínimo una vez al año) de revisión tanto de los riesgos identificados como de las acciones y controles establecidos, esto con el fin de determinar si los mismos son efectivos o si requieren ajustes que permitan la prevención de la materialización de los riesgos institucionales identificados.
- Se debe de realizar por parte de los funcionarios y contratistas del Canal actividades de autoevaluación, para identificar debilidades al interior de las áreas y realizar las correcciones pertinentes de forma integral y rápida.



NÉSTOR FERNANDO AVELLA AVELLA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Elaboró: Julio Alberto Novoa Campos - Tecnólogo Oficina de Control Interno - Contrato 1103 de 2017

