

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO 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, Artículo 2.2.21.5.3. 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 segundo seguimiento cuatrimestral de la vigencia 2018 al Plan de Mejoramiento por procesos de Canal Capital, con el fin de revisar el estado de avance de las acciones formuladas por los líderes de proceso y demás responsables.

El alcance de este informe comprende el cumplimiento y el grado de avance de las Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejoramiento formuladas por los procesos desde la vigencia 2016 hasta el 31 de agosto de 2018, producto de las auditorías de Origen Interno (auditorías internas y seguimientos de 2014, 2016, 2017 y 2018) y Origen Externo (Archivo Distrital).

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

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

1. ESTADO PLAN DE MEJORAMIENTO

El Plan de Mejoramiento en general cuenta con un total de 118 acciones correctivas, preventivas y de mejora, que han formulado los diferentes responsables de los procesos para eliminar las causas de las observaciones y/o hallazgos de las diversas auditorías efectuadas y mejorar las actividades que hacen parte de la gestión de los procesos, con el fin de minimizar los riesgos en el desarrollo de la Gestión institucional.

De la totalidad de acciones, se realizó seguimiento a 117 acciones con fecha de corte 31 de agosto de 2018, las cuales aumentaron en un 23% con respecto al primer seguimiento efectuado; estas se presentan consolidadas para cada área en la Tabla No. 1.

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

**Tabla No.1 Total de Acciones Plan de Mejoramiento a la fecha de corte
31 de agosto de 2018**

Origen de Auditoría	Nombre de auditoría	Número de acciones	Acciones con seguimiento	Dependencia responsable	Acciones asignadas
Origen Interno	Auditoría Contratos vigencia 2016 - 2017	13	13	Coordinación Jurídica y Contractual	12
				Coordinación Técnica	1
Origen Interno	Auditoría Contratos vigencia 2016 - 2018	1	0	Coordinación Jurídica y Contractual	1
Origen Interno	Auditoría Facturación y Cartera 2015 a 2017	2	2	Atención al Ciudadano	1
				Facturación y Cartera	1
Origen Interno	Auditoría Interna Control Interno	1	1	Sistemas	1
Origen Interno	Auditoría Proceso Comercialización	21	21	Coordinación de Programación	2
				Coordinación Jurídica y Contractual	7
				Dirección Operativa	1
				Gestión Documental	1
				Secretaría General	3
				Servicios Administrativos	1
				Ventas y Mercadeo	6
Origen Interno	Auditoría Proceso Contratación ANTV	1	1	Coordinación Jurídica y Contractual	1
Origen Interno	Auditoría Proceso Planeación Estratégica	20	20	Coordinación de Producción	1
				Coordinación Jurídica	3
				Planeación	13
				Subdirección Administrativa	2
				Recursos Humanos	1
				Subdirección Financiera	1
Origen Interno	Informe Anual de Control Interno Contable - Vigencia 2015	1	1	Coordinación Técnica	1
				Sistemas	1
				Servicios Administrativos	1
				Contabilidad	1

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

Bogotá, D.C., 01 de noviembre de 2018

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

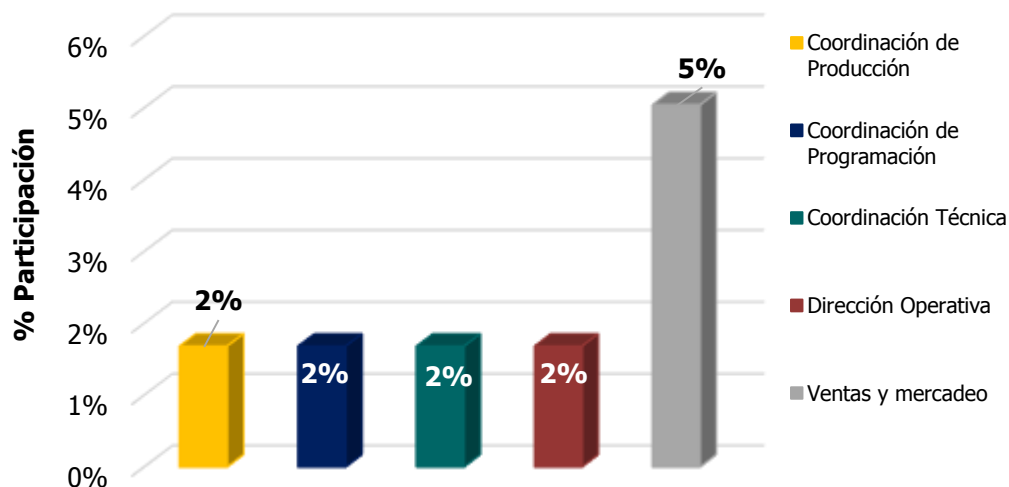
Origen de Auditoría	Nombre de auditoría	Número de acciones	Acciones con seguimiento	Dependencia responsable	Acciones asignadas
Origen Interno	Informe Anual de Control Interno Contable - Vigencia 2016	5	5	Contabilidad	3
				Servicios Administrativos	2
Origen Interno	Informe Anual de Control Interno Contable Vig. 2017	7	7	Contabilidad	5
				Planeación	1
				Servicios Administrativos	1
Origen Interno	Informe Derechos de Autor Vigencia 2017	6	6	Servicios Administrativos	1
				Sistemas	5
Origen Interno	Publicación de la contratación de la entidad en el SECOP 2017	2	2	Coordinación Jurídica y Contractual	2
Origen Interno	Reunión de Avance Oficina de Control Interno correspondiente al mes de abril	1	1	Oficina de Control Interno	1
Origen Interno	Seguimiento Comité SIG 2016-2017	3	3	Planeación	2
				Secretaría General	1
Origen Interno	Seguimiento del reporte a la Dirección Nacional de Derechos de Autor - Utilización de Software 2016 así como el proceso de dar de baja el software en la entidad.	5	5	Coordinación de Producción	1
				Dirección Operativa	1
				Servicios Administrativos	3
Origen Interno	Seguimiento y verificación registro hoja de vida y declaración de bienes y rentas SIDEAP 2017	8	8	Coordinación Jurídica y Contractual	8
Origen Externo	Visita de Seguimiento al Cumplimiento de la Normativa Archivística	21	21	Gestión Documental	21
Total con seguimiento			117	Total asignadas	122

Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

De las acciones con seguimiento presentadas en la tabla anterior, se realiza la discriminación del porcentaje de participación de cada una de las áreas misionales, como se muestra en la gráfica No. 1.

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

Gráfica No. 1 Representación áreas misionales



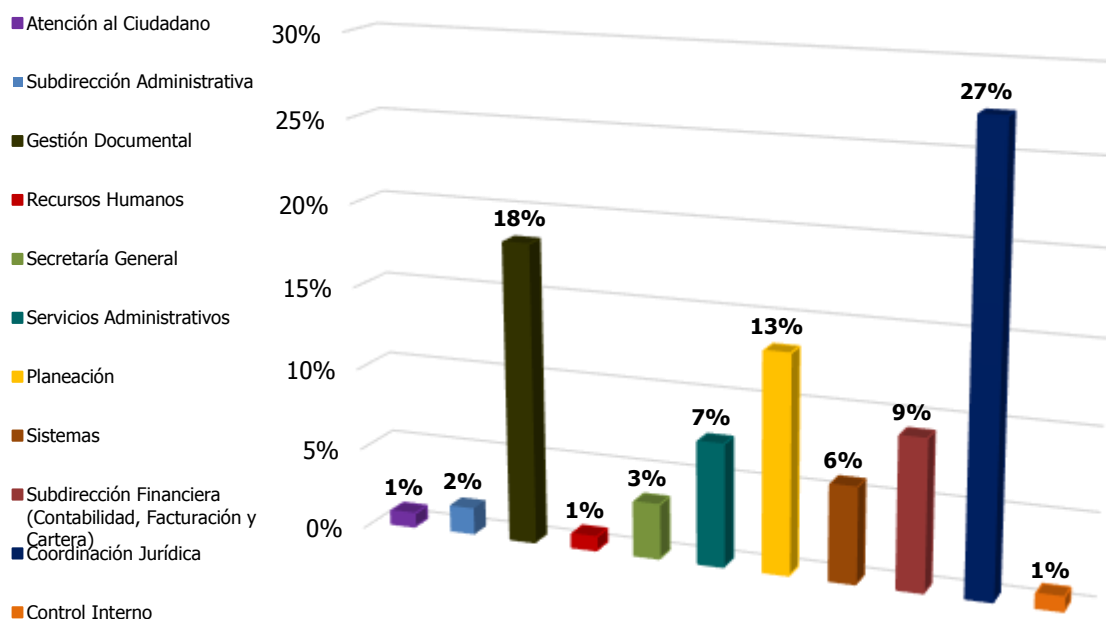
Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

Esta gráfica, permite evidenciar que el área de Ventas y mercadeo permanece con el mayor porcentaje de representación dentro de los procesos misionales dado por el 5%, con una disminución del 4% con respecto al primer seguimiento, por otro lado, las áreas de Coordinación de Producción y Área Técnica incrementaron en un 1% su representación respecto al seguimiento anterior.

Por otro lado, en la gráfica No. 2 para los procesos de apoyo, estratégico y de control, se presenta la participación en porcentajes, siendo el área de Coordinación Jurídica y Contractual la de mayor representación con el 28%, disminuyendo en 11% su participación con respecto al primer seguimiento; así mismo, se evidencia que las áreas de Gestión Documental y Planeación registran un incremento en su participación al tener 18% y 13% correspondientemente a diferencia del primer seguimiento las cuales registraban 5% y 3% respectivamente.

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

Gráfica No.2 Representación áreas de Apoyo, Estratégicas y de Control



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

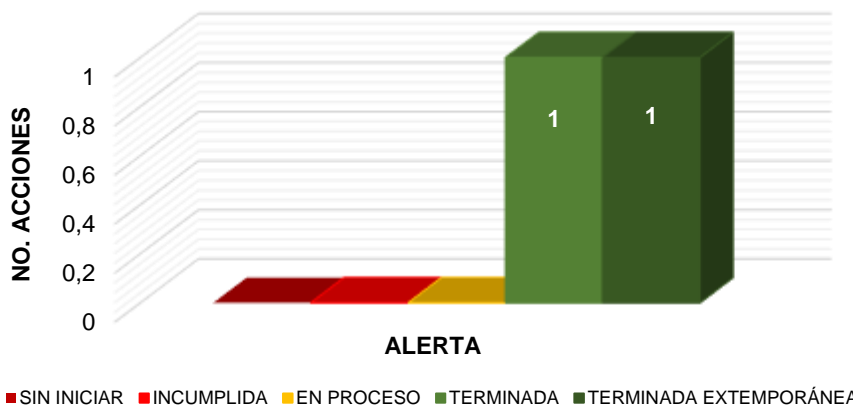
2. ESTADO DE LAS ACCIONES CON SEGUIMIENTO

Una vez identificado el número total de acciones por fuente y tipo de auditoría, así como el número de acciones específicas a las cuales se les hizo seguimiento en el segundo cuatrimestre de la vigencia, se presenta en las gráficas No. 3 a No.18 el estado de las acciones por área, posterior al seguimiento efectuado:

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

2.1. Estado de las acciones áreas misionales

Gráfica No.3 Estado de las acciones Dirección Operativa



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

La gráfica No. 3 presenta las 2 acciones contempladas dentro del segundo seguimiento efectuado para la Dirección Operativa, las cuales se calificaron "Terminadas", toda vez que se efectuaron las actividades planteadas, avanzando en el 100% en comparación con el primer seguimiento en el cual no se había registrado inicio o avance de ejecución.

Gráfica No.4 Estado de las acciones Coordinación de Producción



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

La gráfica No.4 presenta el estado de las acciones de la Coordinación de Producción, en la que se contemplan 2 acciones para seguimiento; 1 acción se registró en estado de **"En Proceso"** y la acción restante fue calificada como terminada con estado abierto.

Gráfica No.5 Estado de las acciones Coordinación de Programación



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

La Coordinación de Programación, con 2 acciones para seguimiento; obtuvo como resultado de la evaluación 1 acción con un estado de **"En Proceso"** y la acción restante fue calificada como **"Terminada"**, como se presenta en la gráfica No.5.

Gráfica No.6 Estado de las acciones Coordinación Técnica



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

Frente a los resultados obtenidos para las 2 acciones sobre las que se efectuó seguimiento de la Coordinación Técnica, se obtuvo que 1 se encuentra **"Incumplida"** y

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

1 acción se encuentra en estado **"En proceso"**, como se puede observar en la gráfica No.6.

Gráfica No.7 Estado de las acciones Ventas y Mercadeo



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

De las 6 acciones con seguimiento para el área de ventas y mercadeo como se presenta en la gráfica No.7, 2 acciones se registran con una calificación de **"Incumplidas"** y las 4 acciones restantes al ser ejecutadas dentro de los plazos establecidos, se calificaron como **"Terminada"**, de estas 1 fue cerrada, toda vez que se logró evidenciar la ejecución de las actividades planteadas.

2.2. Estado de las acciones áreas de Apoyo, Estratégicas y de Control

Gráfica No.8 Estado de las acciones Atención al Ciudadano

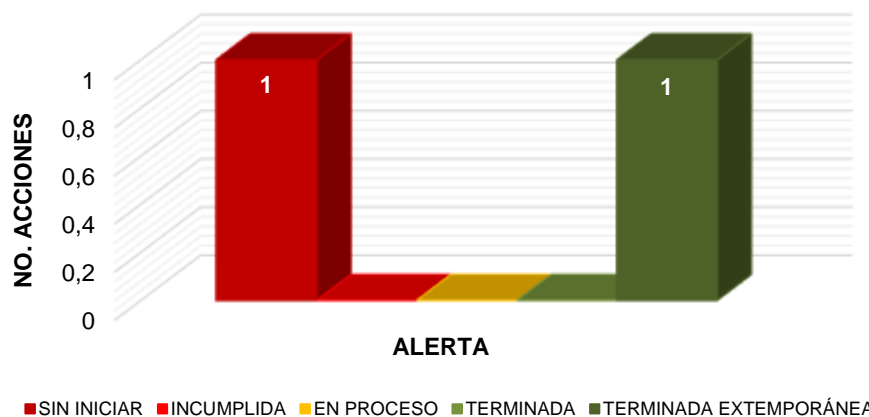


Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

El área de Atención al Ciudadano para el segundo seguimiento efectuado registraba 1 acción, la cual obtuvo una alerta de **"Incumplida"** como se presenta en la gráfica No. 8.

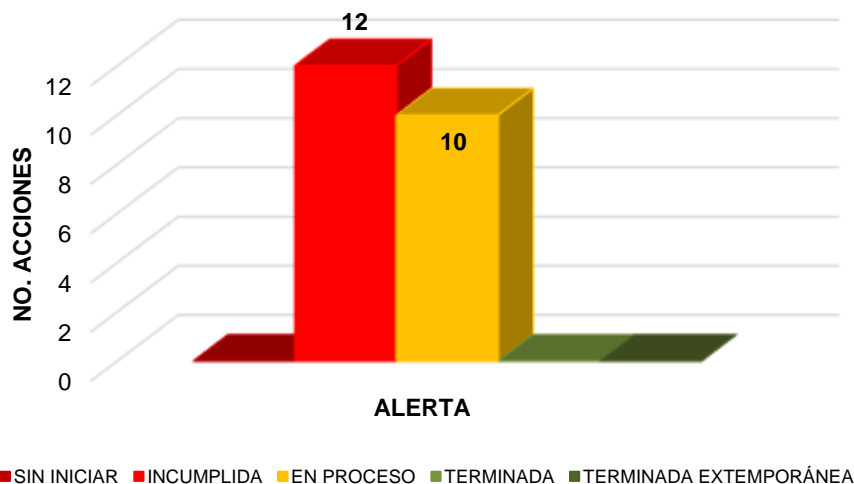
Gráfica No.9 Estado de las acciones Subdirección Administrativa



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

Como se presenta en la gráfica No.9, la Subdirección Administrativa contaba con 2 acciones para seguimiento, de las cuales 1 no registró inicio o avances en su cumplimiento, y la otra acción tuvo una calificación de **"Terminada Extemporánea"**.

Gráfica No.10 Estado de las acciones Gestión Documental



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

El área de Gestión Documental a la fecha de seguimiento contaba con 22 acciones, de las cuales 12 se encuentran con alerta de **"Incumplida"** y las 10 acciones restantes se encuentran en estado de **"En proceso"**, como se da a conocer en la gráfica No.10.

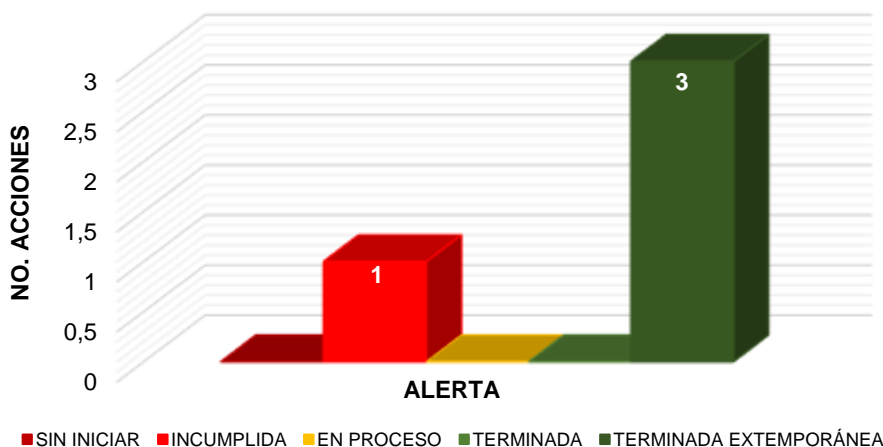
Gráfica No.11 Estado de las acciones Recursos Humanos



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

El área de Recursos Humanos a la fecha de corte registraba 1 acción para seguimiento, la cual se encuentra **"En proceso"**, como se da a conocer en la gráfica No.11.

Gráfica No.12 Estado de las acciones Secretaría General

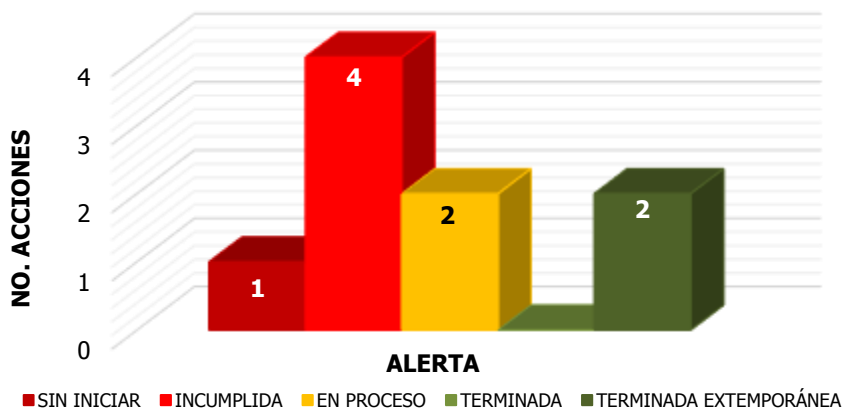


Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

Para las 4 acciones registradas en el Plan de Mejoramiento a cargo de la Secretaría General a la fecha de seguimiento, se les dio cierre a 3 acciones terminadas y se mantiene 1 acción con alerta de **"Incumplida"** desde el seguimiento del cuatrimestre anterior.

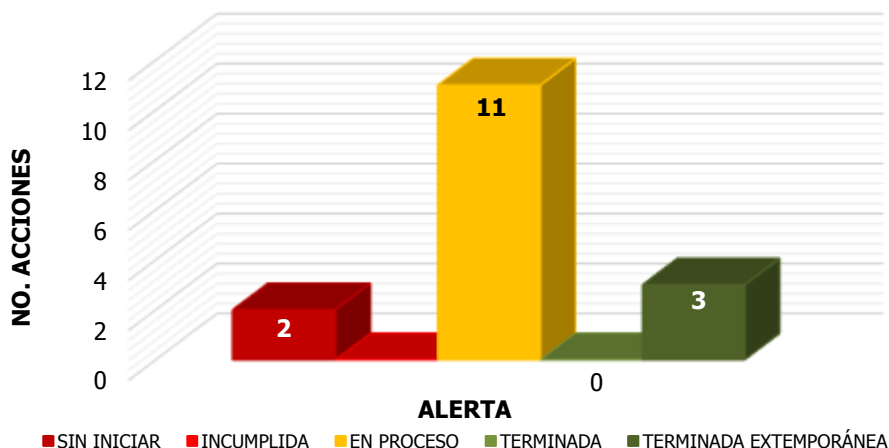
Gráfica No.13 Estado de las acciones Servicios Administrativos



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

La Subdirección Administrativa registra 9 acciones en el Plan de Mejoramiento, como se da a conocer en la gráfica No.13; para seguimiento a la fecha de corte, 4 acciones permanecen con una alerta de **"Incumplida"**, 1 acción no registra inicio o avance de ejecución y de las 2 acciones terminadas, se obtuvo 1 acción con estado cerrado.

Gráfica No.14 Estado de las acciones Planeación



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

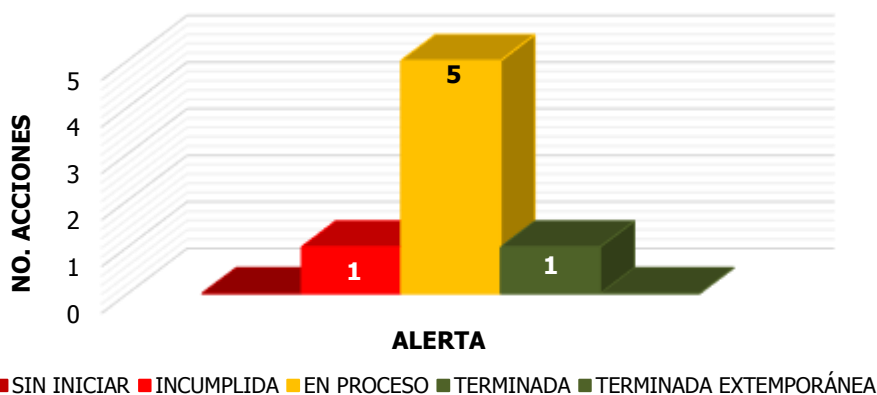
Revisó: Néstor Fernando Avella Avella - Jefe Oficina de Control Interno
Elaboró: Jizeth Hael González Ramírez - Tecnólogo OCI - Cto 592 - 2018

Bogotá, D.C., 01 de noviembre de 2018

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

Como se presenta en la gráfica No.14, de las 16 acciones para seguimiento que Planeación tenía a cargo, 11 se encuentran en un estado de **"En Proceso"**, 2 acciones no registran inicio o avance de ejecución y las 3 acciones terminadas extemporáneamente fueron cerradas, toda vez que se adelantaron las actividades correspondientes a la eliminación de las causas de las observaciones y/o hallazgos.

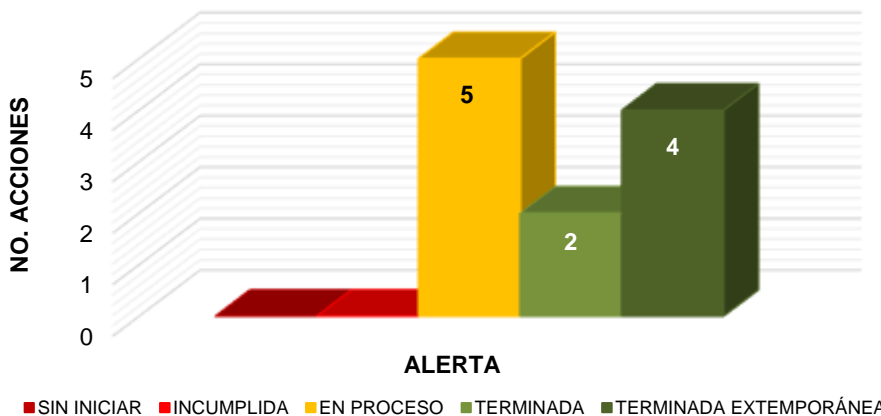
Gráfica No.15 Estado de las acciones Sistemas



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

El área de Sistemas registraba 7 acciones para seguimiento, como se da a conocer en la gráfica No.15; de dichas acciones 1 se calificó con alerta de **"Incumplida"** teniendo en cuenta el plazo establecido para su ejecución y 5 acciones se encuentran en proceso.

Gráfica No.16 Estado de las acciones Subdirección Financiera

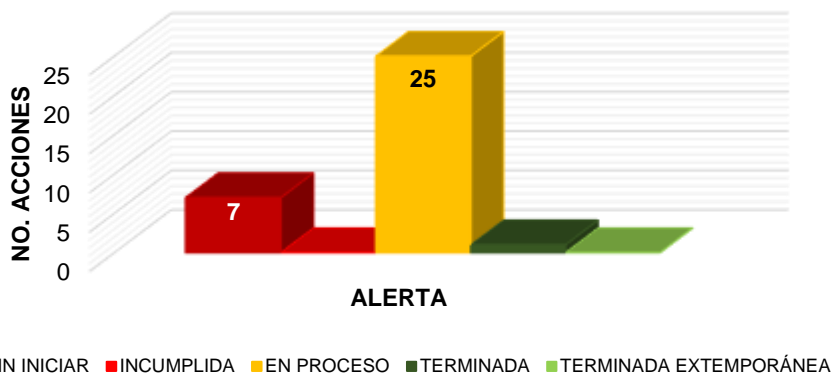


Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

Como se observa en la gráfica No.16, la Subdirección Financiera registró 11 acciones con seguimiento de las cuales 5 se encuentran en estado de **"En proceso"**, 6 de ellas se encuentran **"Terminadas"**, de estas se efectuó el cierre de 1 acción.

Gráfica No.17 Estado de las acciones Coordinación Jurídica



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

La Coordinación Jurídica contaba con un total de 33 acciones con seguimiento, de las cuales a la fecha de seguimiento 7 no reportan inicio o avances de ejecución y las 25 acciones restantes se encuentran en estado de **"En proceso"** como se observa en la gráfica No.17.

Gráfica No.18 Estado de las acciones Control Interno



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

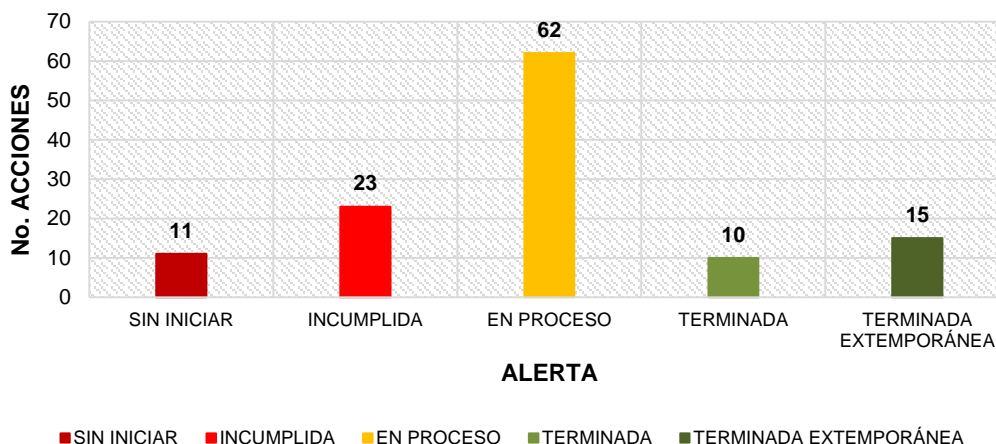
INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

Por último, la Oficina de Control Interno en atención a las reuniones de avance mensuales que desarrolla, formuló una acción que fue incluida en el Plan de Mejoramiento y que a la fecha de seguimiento registra un estado de **"En proceso"** como se observa en la gráfica No.18.

3. ESTADO GENERAL DE LAS ACCIONES CON SEGUIMIENTO

En resumen, una vez finalizada la evaluación efectuada para las 121¹ acciones de las 117 reportadas para seguimiento, se obtuvo como resultado que 11 de estas aún no registran inicio o avance de ejecución, disminuyendo en comparación con el seguimiento anterior; en segundo lugar se encuentran las 23 acciones calificadas con alerta de **"Incumplida"** lo que representa el 19% del Plan de Mejoramiento y 62 se encuentran con estado de **"En proceso"**, que en comparación con el seguimiento anterior estas incrementaron en un 19%. Como se evidencia en la gráfica No.19:

Gráfica No.19 Estado general de las acciones con seguimiento



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

3.1. Acciones Incumplidas a la fecha de corte

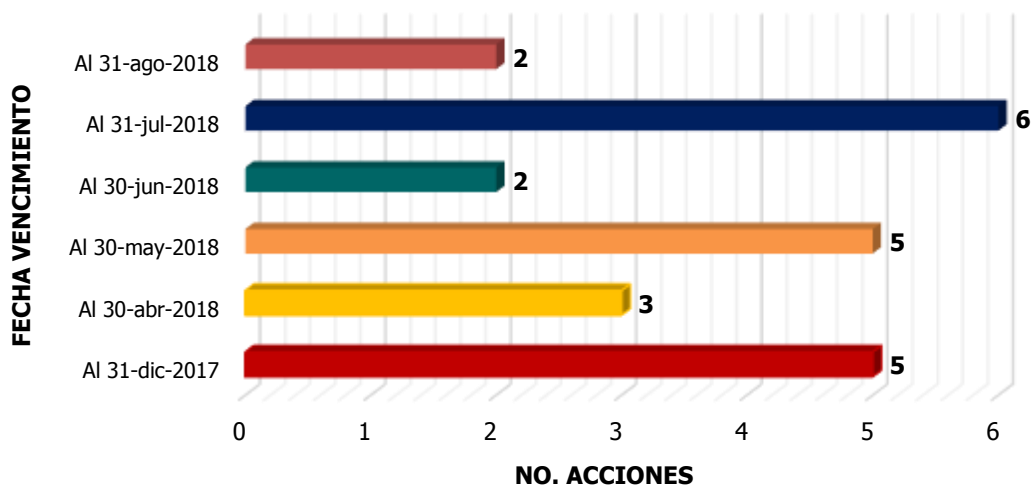
Respecto a las acciones que registran alerta de incumplimiento a la fecha de seguimiento, se presentan 5 que pertenecen a la vigencia de 2017, que, si bien disminuyeron en comparación con el seguimiento anterior, es importante que se efectúe

¹ Las 117 acciones con seguimiento aumentan a 121, debido a que hay 2 acciones compartidas que son registradas tanto para el área responsable de ejecución, como para las áreas de apoyo.

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

el desarrollo de las actividades que permitan eliminar las causas de las observaciones y/o hallazgos, así mismo se identificaron 18 cuyo vencimiento se registraba para el 31 de agosto de 2018, como se evidencia en la gráfica No.20.

Gráfica No.20 Fechas de vencimiento de acciones incumplidas



Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

3.2. Acciones Terminadas con Estado Abierto

Se presentan a continuación las 6 acciones que al finalizar el seguimiento obtuvieron una calificación terminada, pero su estado de cierre es abierto:

Tabla No.2 Acciones Terminadas con estado abierto

Calificación	Estado	Área	Cantidad	Auditoría	Observaciones
Cumplida	Abierta	Contabilidad	2	Informe Anual de Control Interno Contable - Vigencia 2016	Pendiente del seguimiento por parte el mismo Comité de los compromisos propuestos.
		Coordinación de Producción	1	Seguimiento del reporte a la Dirección Nacional de Derechos de Autor - Utilización de Software 2016 así como el proceso de dar de baja el software en la entidad.	Verificar la actualización del inventario de la coordinación durante el segundo semestre del año.

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

Bogotá, D.C., 01 de noviembre de 2018

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

Calificación	Estado	Área	Cantidad	Auditoría	Observaciones
		Ventas y Mercadeo	3	Auditoría Proceso Comercialización	Se mantiene en estado abierto toda vez que el área de Ventas y Mercadeo diseñó la base de datos, sin embargo, no se evidencia el uso por parte del área de Nuevos Negocios.
					Falta efectuar la verificación de la articulación de las líneas de negocio del Canal, en cumplimiento del procedimiento estructurado.
					Falta efectuar la verificación de aplicación del formato.

Fuente: Matriz Segundo Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos vigencia 2018

4. CONCLUSIONES

- Finalizado el segundo seguimiento de la vigencia, se evidencia que el Plan de Mejoramiento suscrito cuenta con 11 acciones que aún no presentan inicio o avance, lo que equivale al 9% del total de acciones con seguimiento para el cuatrimestre, de igual manera se registró que aquellas que se calificaron con una alerta de incumplimiento incrementaron en un 4% con respecto al seguimiento anterior, al tener 23 que representan el 19%; el 51% con estado **"En proceso"** corresponde a 62 acciones.
- Los líderes de los procesos encargados de la ejecución de las acciones formuladas no tienen en cuenta los períodos establecidos para cumplimiento de las acciones dentro de la formulación del Plan de mejoramiento para el desarrollo de las actividades, lo que genera incumplimientos y retrasos en la terminación de las acciones.
- Se evidencia que al interior de cada proceso en el desarrollo de sus actividades no se llevan a cabo autoevaluaciones que permitan determinar la efectividad de las acciones formuladas, ni se da continuidad sobre la ejecución de actividades que permitan eliminar las causas de las observaciones y/o hallazgos por lo que estas registran alertas de incumplimiento.

INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS VIGENCIA 2018

5. RECOMENDACIONES

- Se recomienda la verificación de los plazos establecidos para el cumplimiento de las acciones por parte de los líderes de los procesos junto con sus equipos de trabajo, con el fin de realizar la solicitud de reprogramación de fechas de ejecución de las actividades a que haya lugar y eliminar de manera oportuna las causas de las observaciones y/o hallazgos.
- Se recomienda a los responsables del cumplimiento de las acciones formuladas en el Plan de Mejoramiento realizar la verificación periódica del avance de estas, y no solamente cuando se adelanten los seguimientos por parte de la Oficina de Control Interno, enfatizando en aquellas que no registran un inicio de ejecución, con el fin de evitar el incumplimiento e impactar de manera positiva en la gestión institucional, involucrando a sus equipos de trabajo.
- Se recomienda a los responsables del desarrollo de las acciones formuladas en el Plan de Mejoramiento 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 darle cabal cumplimiento a lo formulado en el Plan y de esta manera eliminar las causas de las observaciones y/o hallazgos.

Firma en documento original disponible en la Oficina de Control Interno

NÉSTOR FERNANDO AVELLA AVELLA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO