



# **INFORME PRIMER SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO**

## **VIGENCIA 2015**

**Período de Revisión  
01-Ene-2015 al 30-Abr-2015**

**1 de Septiembre de 2015**

Elaboró: Nicolás Castillo González – Tecnólogo de Control Interno Cto 273 de 2015  
Revisó y Aprobó: Ivonne Andrea Torres Cruz – Jefe de Oficina de Control Interno





**Capital**  
CÁNAL  
Televisión más humana

## Contenido

1. INTRODUCCIÓN .....	3
2. INICIO DE VIGENCIA 2015.....	4
3. PRIMER SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO .....	5
4. CONCLUSIÓN.....	14
5. RECOMENDACIONES .....	14

## 1. INTRODUCCIÓN

Atendiendo lo estipulado en la Ley 87 de 1993, Decreto 943 de 2014, el “Programa Anual de Auditorías” aprobado para el Canal en comité SIG del 27 de Enero del 2015 y el Artículo 3 del Decreto 1537 de 2001, la Oficina de Control Interno de Canal Capital, en su función de evaluación y seguimiento, presenta el Informe del Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento de Canal Capital para la vigencia 2015.

Este informe es de carácter informativo, su alcance se encuentra delimitado entre el 1 de enero y el 30 de abril de 2015 y muestra cómo avanzó Canal Capital en tema de Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora, siendo ésta la “fotografía” que indica cómo se han desarrollado las acciones del Plan de Mejoramiento en lo corrido de la vigencia.

La metodología utilizada para realizar el seguimiento al Plan fue la de Auditorías Internas, debido a su fácil utilización y comprensión al interior de la entidad.

La Oficina de Control Interno revisó 151 acciones contenidas en el Plan de Mejoramiento, las cuales provienen de tres grandes fuentes; Origen Interno, Origen Externo – Contraloría y Origen Externo – Veeduría Distrital. Del total de acciones del Plan de Mejoramiento incluidas para la presente vigencia (206), no se revisaron las acciones cuya fuente es el Informe de visita de seguimiento realizado por el Archivo Distrital, ni los hallazgos internos a cargo del proceso de Gestión Documental debido a que se encuentran en proceso de reformulación. Al finalizar el seguimiento se identificaron en total 10 acciones cumplidas y un total de 141 acciones en ejecución o pendientes por realizar identificadas de la siguiente manera:

- Color verde o “cumplida” para las acciones que se encuentran cumplidas en un 100%, en relación al número de actividades realizadas versus la meta propuesta.
- Color amarillo o “en curso” para las acciones que se encuentran con un grado de avance igual o superior (sin llegar al 100%) al proporcional al momento del seguimiento o que por motivos de su fecha de iniciación se encuentre fuera de vigencia.
- Color rojo o “pendiente” para las acciones que se encuentran con un grado de avance inferior al proporcional al momento del seguimiento o que se encuentran vencidas.

## 2. INICIO DE VIGENCIA 2015

El Plan de Mejoramiento de Canal Capital al final de la vigencia 2014 tenía 283 acciones en su haber, de las cuales a través de los cinco seguimientos y la revisión de final de vigencia realizados por la Oficina de Control Interno, se dieron por “cumplidas” 114 acciones quedando un restante de 169 pendientes. Al inicio de la vigencia 2015, al restante de acciones (169) se sumaron un total de 37 acciones derivadas de las diferentes auditorías internas y externa que se produjeron al interior del Canal hacia el final de la vigencia; las siguientes son las auditorías realizadas y el número de acciones dispuestas para cada una de ellas:

**Tabla N° 1: Fuentes de Acciones Plan de Mejoramiento**

Origen de Auditoría	Nombre de Auditoría	Nº de Acciones
Interno	Análisis de Riesgos	4
Interno	Auditoría Interna al Sistema de Gestión	2
Interno	Auditoria Interna Control Interno	6
Interno	Autoevaluación	4
Interno	Informe auditoría proceso gestión para la prestación y emisión del servicio de televisión - Coordinación Técnica	5
Interno	Informe de Arqueo Caja Menor 2014	4
Interno	Informe de Auditoría Proceso Gestión Comercial - Ventas y Mercadeo	10
Externo	Formulación de Mapa de Riesgos de la Gestión Contractual - Veeduría Distrital	18
Externo	Informe De Visita De Seguimiento - Dirección De Archivo De Bogotá	50
Externo	Informe Final de Auditoria Integral Modalidad Regular - Periodos Auditados 2011-2012	11
Externo	Informe Final de Auditoría Modalidad Regular - Periodo 2013	88
Externo	Informe Final de Visita Fiscal en Desarrollo del Plan de Auditoria Distrital 2013 - Sector Educación, Cultura, Recreación y Deporte. Noviembre de 2013 - HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA CONTRATO N° 027 DE 2012	1



Origen de Auditoría	Nombre de Auditoría	Nº de Acciones
Externo	Informe final visita fiscal contrato 381 de 2013	1
Externo	Informe Final Visita Fiscal DP 1154-14 Contratos No. 019 – 2012, 190 – 2012 y 529 – 2012.	2
<b>Total</b>		<b>206</b>

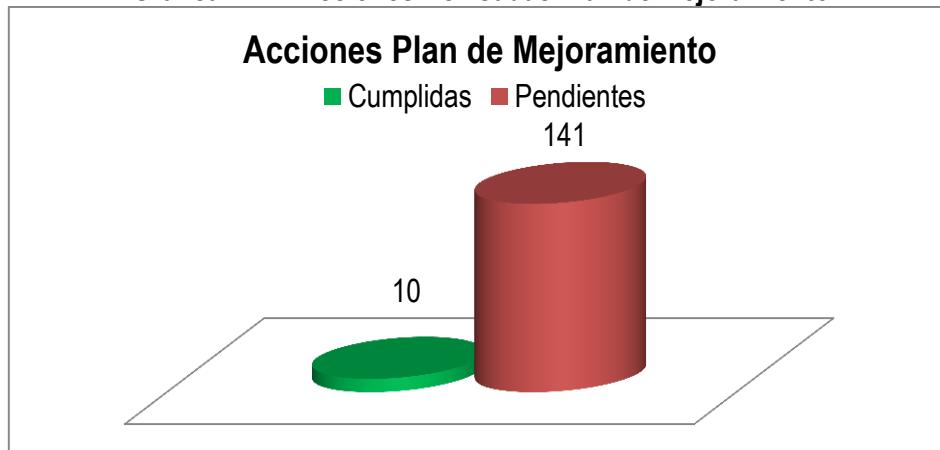
Fuente: Plan de Mejoramiento vigencia 2015.

Dado que las acciones a cargo de Gestión Documental y su líder se encuentran en reformulación, para el Primer Seguimiento y el presente informe, el universo con el cual se harán los análisis y gráficas del seguimiento son 151 acciones.

### 3. PRIMER SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

En desarrollo del Programa Anual de Auditorías aprobado por el Comité del Sistema Integrado de Gestión, se realizó el Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento de Canal Capital con corte al 30 de abril de 2015; en este seguimiento se revisaron 151 acciones correctivas, preventivas y de mejora, para corregir las desviaciones encontradas en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad, fortalecer la ejecución de los procesos y minimizar el riesgo de error en el desarrollo de la gestión institucional. A continuación, se presentan los resultados obtenidos de la verificación realizada a las acciones propuestas por los responsables de los procesos:

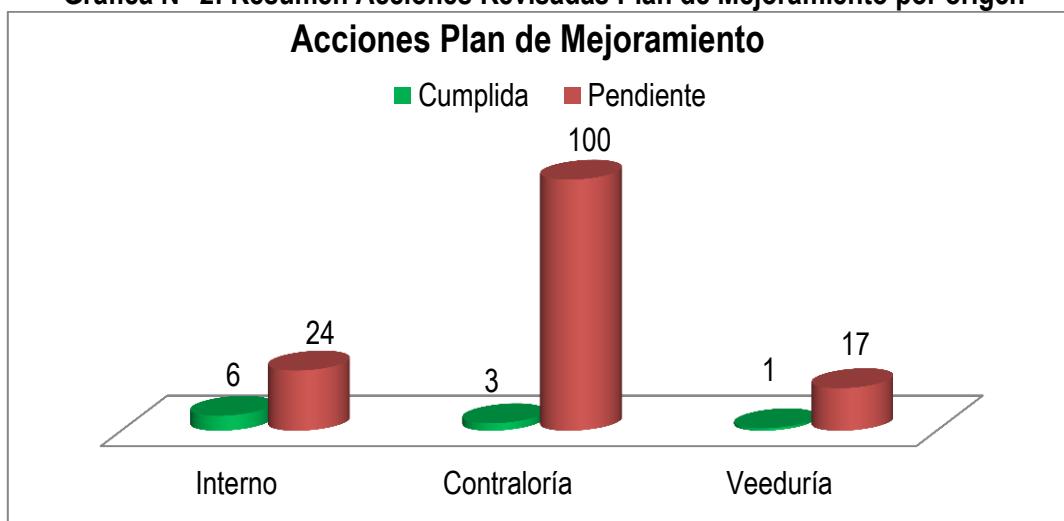
**Gráfica N° 1: Acciones Revisadas Plan de Mejoramiento**



Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

Esto significa que del total de las acciones revisadas en la vigencia, el 6,62% se calificaron como "cumplidas" debido a las evidencias entregadas por los responsables en cada uno de los seguimientos, mientras que el restante 93,38% son acciones que se encuentran pendientes con o sin avance registrado; el siguiente es el resultado de acciones cumplidas y pendientes por origen:

**Gráfica N° 2: Resumen Acciones Revisadas Plan de Mejoramiento por origen**



Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

La siguiente tabla indica el número de acciones cumplidas y pendientes por origen y sus respectivos porcentajes con respecto al total de acciones revisadas en Primer Seguimiento:

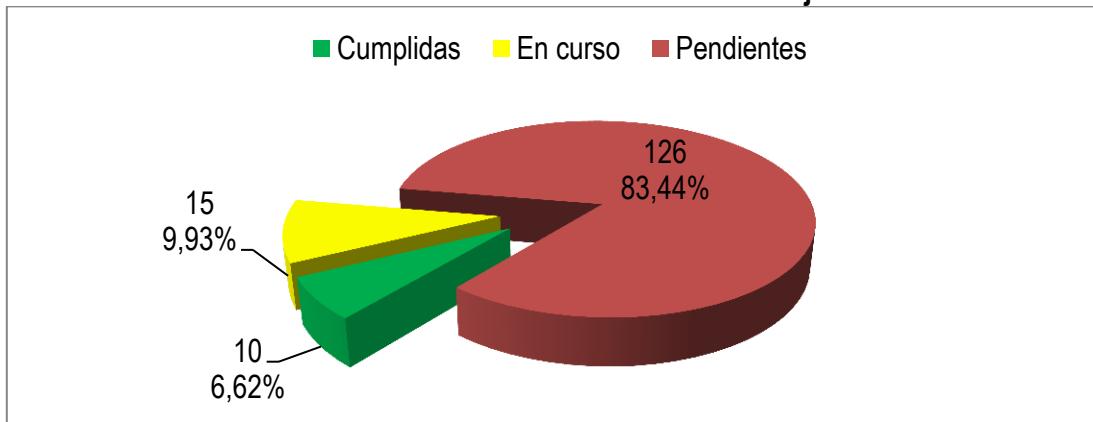
**Tabla N° 2: Acciones Cumplidas o Pendientes por Origen**

Origen	Número de Acciones	
	Cumplidas	Pendientes
Internal	6 - 3,97%	24 - 15,89%
Contraloría	3 - 1,99%	100 - 66,23%
Veeduría	1 - 0,66%	17 - 11,26%
<b>Total</b>	<b>10 - 6,62%</b>	<b>141 - 93,38%</b>

Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

A continuación se muestra el avance según la semaforización de las acciones del Plan, indicando su respectivo porcentaje:

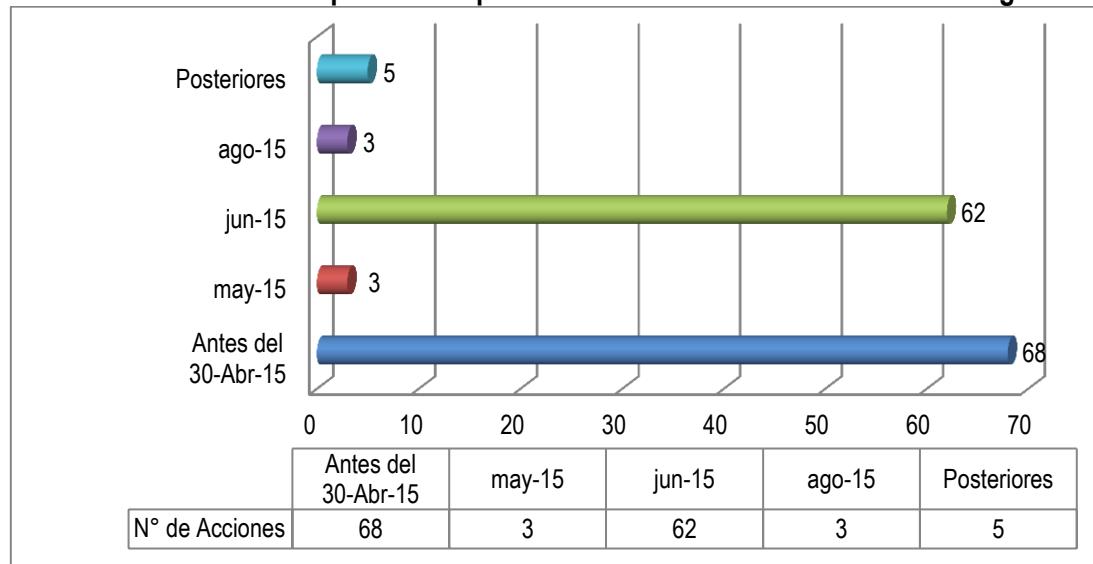
**Gráfica N° 3: Semaforización Acciones Plan de Mejoramiento**



Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

El 6,62% de las acciones se encuentran cumplidas, el 9,93% se encuentran en curso y el 83,44% pendientes. A continuación se presentan las acciones pendientes relacionadas por fecha de vencimiento:

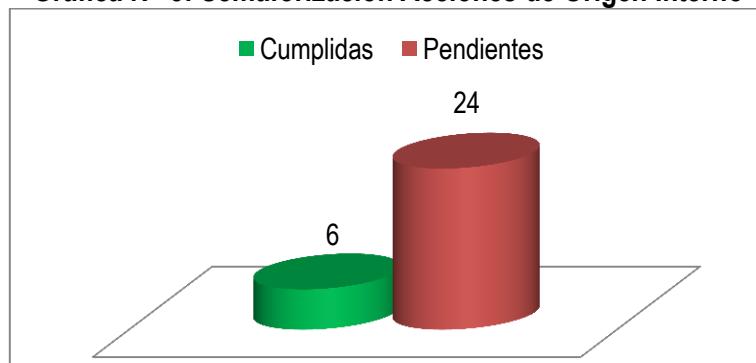
**Gráfica N° 4: Acciones pendientes por fecha de vencimiento de todos los Orígenes**



Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

De la gráfica anterior se concluye que varios de los líderes de los procesos y responsables no han continuado con la ejecución efectiva de las acciones propuestas, dejando así más de la mitad de las acciones revisadas inconclusas, ya que como se muestra en la gráfica anterior, al 30 de abril ya deberían haberse cumplido 68 acciones, es importante resaltar que 62 acciones vencen el próximo mes de junio.

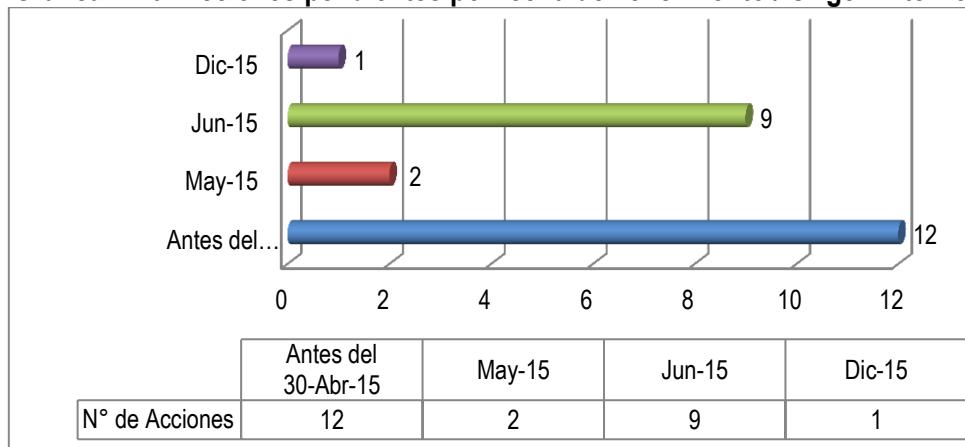
**Gráfica N° 5: Semaforización Acciones de Origen Interno**



Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

Realizando el análisis por tipo de fuente, se evidencia de la gráfica anterior, que de las acciones de origen interno el 20% (6) se encuentran cumplidas y el restante 80% (24) se encuentran pendientes. Las 30 acciones totales de origen interno, corresponden a Planes de Mejoramiento formulados en las vigencias 2011 (3 acciones), 2012 (1 acción), 2013 (no hay acciones), 2014 (11 acciones) y 2015 (15 acciones).

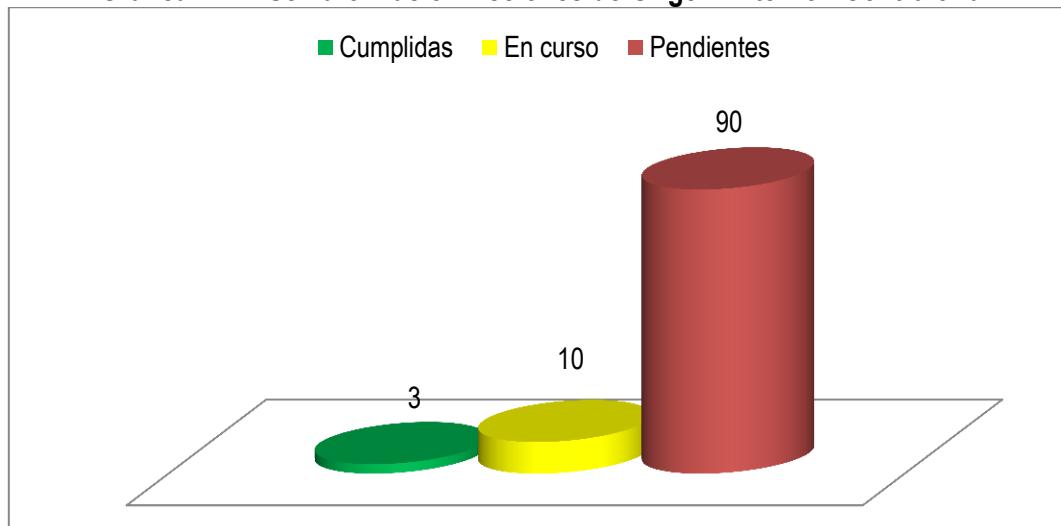
**Gráfica N° 6: Acciones pendientes por fecha de vencimiento / Origen Interno**



Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

De las 24 acciones pendientes, 12 se encuentran vencidas y permanecerán en rojo hasta el momento de su cumplimiento total. Las otras 12 acciones, se encuentran en rojo, porque a pesar de que su fecha de finalización es posterior a la del corte del seguimiento, no presentan el avance esperado, por lo que se recomienda a los líderes de proceso y responsables ejecutores de las acciones, que tomen las medidas necesarias para adelantar las actividades que les corresponden.

**Gráfica N° 7: Semaforización Acciones de Origen Externo - Contraloría**



Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

En la gráfica No. 7, se muestra el grado de avance de las acciones de origen externo – Contraloría, donde se evidencia que el 2,91% (3) se encuentra cumplido, el 9,71% en curso (10) y el restante 87,38% (90) se encuentra en rojo.

A continuación se presentan las acciones pendientes por fecha de vencimiento, de origen externo cuya fuente es la Contraloría de Bogotá como producto de las siguientes auditorías realizadas:

Informe Final de Auditoría Integral Modalidad Regular - Periodos Auditados 2011-2012

Informe Final de Auditoría Modalidad Regular - Periodo 2013

Informe Final de Visita Fiscal en Desarrollo del Plan de Auditoría Distrital 2013 - Noviembre de 2013 – Contrato No. 027 de 2012

Informe final visita fiscal contrato 381 de 2013

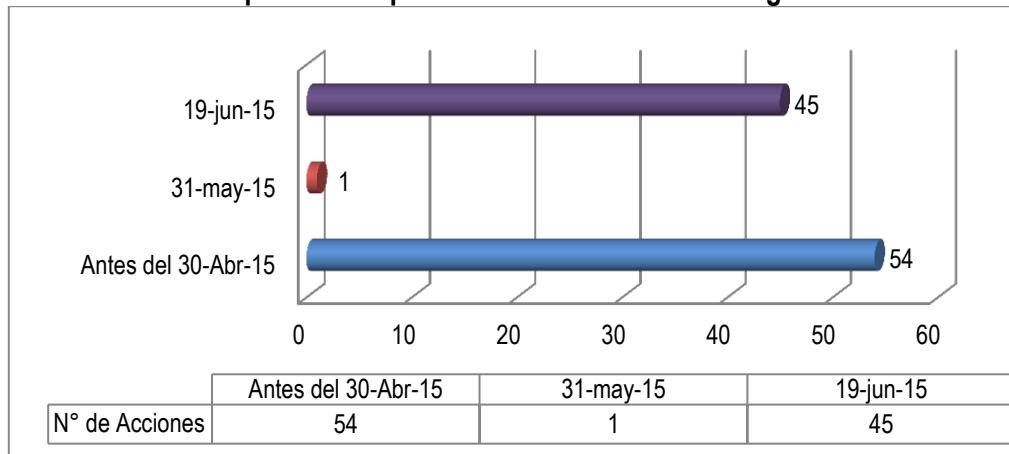
Informe Final Visita Fiscal DP 1154-14 Contratos No. 019 – 2012, 190 – 2012 y 529 – 2012.



CANAL  
**Capital**  
Televisión más humana

Página 10 de 15

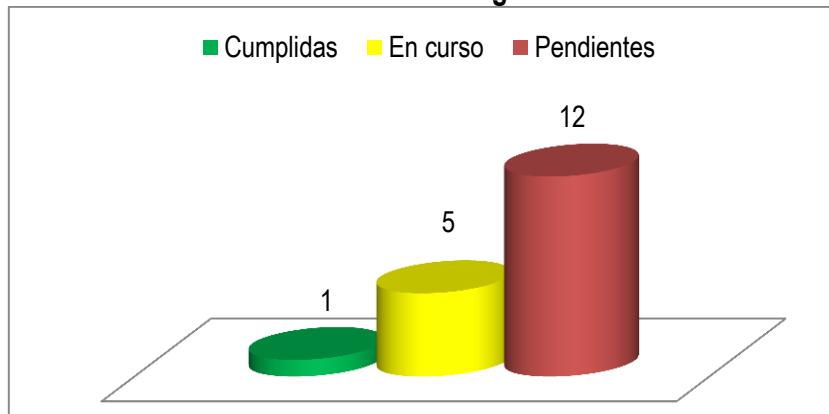
Gráfica N° 8: Acciones pendientes por fecha de vencimiento / Origen Externo - Contraloría



Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

De la gráfica anterior se evidencia que la entidad se encuentra bastante atrasada en el avance y culminación de las acciones resultado de visitas de la Contraloría, ya que 54 acciones debieron haberse culminado antes del 30 de abril, las cuales representan el 79,41% del total de las acciones vencidas que suman 68. Se evidenció que de 56 acciones que debieron haberse ejecutado al 30-Abr-2015, se realizaron 2, quedando vencidas 54 acciones, donde la mayoría (49) están a cargo de la Coordinación Jurídica o la Secretaría General, siendo la mayoría de éstas acciones, relacionadas con el desarrollo de la actualización del Manual de Contratación, sus procedimientos y las socializaciones que aún a la fecha de presentación de este informe, no se encuentran actualizados y socializados.

Gráfica N° 9: Semaforización Acciones Origen Externo – Veeduría Distrital

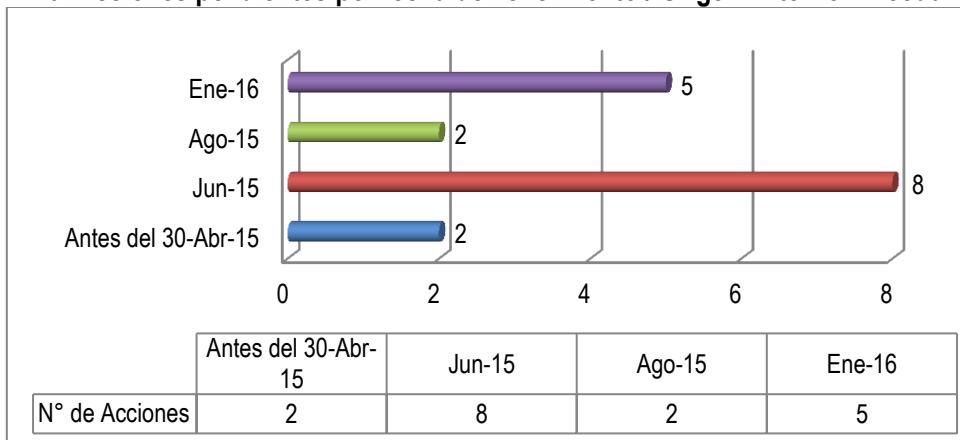


Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

El Plan de Mejoramiento del mapa de riesgos de la gestión contractual, se derivó como resultado del trabajo conjunto realizado entre la Veeduría Distrital y la Entidad, donde de conformidad con la metodología planteada por el órgano de control, se levantó el mapa de riesgos para el proceso de Gestión Contractual, dicho plan condujo a un acuerdo de desempeño suscrito entre el Canal y la Veeduría, para el mejoramiento de la gestión. Este Plan fue entregado a la Oficina de Control Interno en diciembre 26 de 2014, por lo que fue incorporado en la herramienta en la vigencia 2015 y tuvo su primer seguimiento con corte al 30 de abril de 2015.

A la fecha de corte de seguimiento se evidencia que el 5,56% (1) de las acciones se encuentran cumplidas, el 27,78% (5) en curso y el 66,66% restante se encuentra pendiente (12). A continuación se presentan las acciones pendientes relacionadas por fecha de vencimiento:

**Gráfica N° 10: Acciones pendientes por fecha de vencimiento / Origen Externo – Veeduría Distrital**



Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2015

De la gráfica anterior se concluye un lento avance sobre la ejecución de las acciones correspondientes a este origen, dado que el cumplimiento del mismo es el mínimo, teniendo en cuenta que son pocas las acciones que derivaron de la aplicación de la metodología de la Veeduría; de las 18 acciones totales sólo se ha cumplido 1, de las 17 acciones restantes por ejecutar, 2 ya se encuentran vencidas al momento del seguimiento y 8 se encuentran próximas a vencerse en el mes de junio de 2015, pero no presentan el avance esperado, por lo que se encuentran en rojo, así mismo pasa con 4 de las 7 acciones cuyo vencimiento es posterior a la fecha del presente seguimiento, las cuales están en rojo, ya que no presentan el avance esperado.

Finalmente se presenta el listado total de acciones a cargo de cada área y en qué estado de avance se encuentra la acción, separándola por origen y dependiendo del grado de avance se expone su semaforización final:

**Tabla N° 3: Recuento de acciones por Proceso/área y Calificadas como cumplidas**

Área / Proceso	Nº de Acciones			Verde			
	Individuales	Compartidas	Total	Origen Interno	Contraloría	Archivo	Veeduría
Jurídica	43	25	68		1		1
Gestión Documental (NR)*	46	1	47				
Financiera	35		35				
Subdirección Administrativa (EX)**	11	8	19		1		
Sistemas (EX)	7	1	8				
Planeación	3	3	6		1		
Secretaría General	1		1				
Talento Humano	5		5	4			
Técnica	5		5	1			
Producción	3		3				
Ventas y Mercadeo	7	2	9	1			
<b>Totales</b>	<b>166</b>	<b>40</b>	<b>206</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

\* NR = No se revisaron en este seguimiento

\*\* EX = No se revisaron algunas acciones en este seguimiento

Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento.

En la anterior tabla se muestra que de las 206 acciones incluidas en el plan de Mejoramiento, solo se revisaron 151, ya que las que están a cargo del proceso de Gestión Documental y su líder, no fueron revisadas, porque están en proceso de revisión y reformulación. Se muestra que el avance y culminación de las acciones en el primer trimestre del año, fue lento, sobre todo en las acciones derivadas de la Contraloría.

A continuación la semaforización de acciones por estado “en curso” y “pendientes”:

**Tabla N° 4: Recuento de acciones por Proceso/área y Calificadas como En curso y Pendientes**

Área / Proceso	Total	Amarillo				Rojo			
		Origen Interno	Contraloría	Archivo	Veeduría	Origen Interno	Contraloría	Archivo	Veeduría
Jurídica	68		2		2	1	50		11
Gestión Documental (NR)*	47	1		39		4	3		
Financiera	35		7				28		
Subdirección Administrativa (EX)**	19		1	5	1	2	8	1	
Sistemas (EX)**	8			2		6			
Planeación	6				2		2		1
Secretaría General	1						1		
Talento Humano	5					1			
Técnica	5					4			
Producción	3					3			
Ventas y Mercadeo	9					7	1		
<b>Totales</b>	<b>206</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>46</b>	<b>5</b>	<b>28</b>	<b>93</b>	<b>1</b>	<b>12</b>

\* NR = No se revisaron en este seguimiento

\*\* EX = No se revisaron algunas acciones en este seguimiento

Fuente: Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento.

Finalmente, de la anterior tabla se aclara que hubo 6 acciones que no se revisaron en Subdirección Administrativa y 2 acciones que no se revisaron en Sistemas ya que corresponden al Plan de Mejoramiento Archivístico y al proceso de gestión documental, que como se dijo al principio de este informe, se encuentran en proceso de reformulación.

#### 4. CONCLUSIÓN

Finalizado el Primer Seguimiento al Plan de Mejoramiento se evidencia un inicio lento de año con respecto a la ejecución de las acciones a cargo de los responsables y líderes de proceso, mostrando un descuido y poca preocupación por la realización a cabalidad de las acciones estipuladas en el Plan de Mejoramiento del Canal, aun sabiendo que es un tema prioritario para la Junta Administradora Regional, porque la dra. Clarisa Ruiz (Presidente de la Junta) así lo indicó en Junta del 21 de enero de 2015. Tan sólo se ha cumplido con un 6,62% de las 151 acciones que se revisaron, quedando 141 acciones “pendientes” del Plan de Mejoramiento, de las cuales 68 ya se encuentran vencidas al momento del corte del presente seguimiento y 62 que representan el 41,06%, tienen fecha de vencimiento el 19 de junio de 2015. Por lo anterior, esta Oficina recomienda que se genere un plan de choche que permita avanzar en las acciones y culminarlas.

#### 5. RECOMENDACIONES

- Es imprescindible para el mejoramiento de la gestión administrativa y operativa del Canal que todos los funcionarios, directivos, trabajadores oficiales y contratistas diseñen e implementen controles propios para cada una de las actividades que realizan, de esta manera dejarán evidencia del autocontrol, el cual se encuentra estipulado en el MECI 2014, lo anterior para identificar riesgos, fallos potenciales y falencias al interior de los procesos y así realizar las correcciones, acciones correctivas, preventivas y de mejora pertinentes de forma integral y expedita.
- Para el cierre de acciones del Plan de Mejoramiento correspondientes a hallazgos planteados por entes externos, es necesario que los responsables entreguen el mayor número posible de evidencias, que éstas sean claras y que puedan ser revisadas meticolosa e integralmente, lo anterior a fin de entregar al ente de control, todos los soportes que permitan cerrar definitivamente los hallazgos de cada acción.
- Ejecutar de forma perentoria las acciones que se encuentran ya vencidas y las acciones que están próximas a vencerse, dado que la no culminación de estas acciones puede abocar a los responsables a un proceso disciplinario por no cumplir con su deber frente al Plan de Mejoramiento.
- Se recomienda al equipo directivo, líderes de proceso e integrantes del equipo operativo MECI, revisar de forma constante el Plan de Mejoramiento, los Informes Pormenorizados, los Informes Ejecutivos Anuales y el Mapa de Riesgos de la entidad, puesto que allí es donde se encuentran documentadas todas las recomendaciones que pueden ayudar a la mejora continua del Canal.
- Se recomienda a quienes realicen inducciones y reinducciones, mostrar a quienes se encuentren en este proceso, el Plan de Mejoramiento y el Mapa de Riesgos de la entidad, esto



**Capital**  
CANAL  
Televisión más humana

Página 15 de 15

con el fin de informar y contextualizar a quienes ingresen a la entidad sobre sus responsabilidades.

- Se recomienda a la Coordinación Jurídica y a la Subdirección Financiera dar cumplimiento perentorio a las acciones del Plan de Mejoramiento, que para la fecha se encuentran vencidas o próximas a vencerse.
- El mapa de riesgos se encuentra desactualizado y el último ejercicio de autoevaluación se realizó en la vigencia 2012, por lo que se recomienda que la entidad en cabeza de Planeación, tome las medidas y programe en su plan de acción, las actividades tendientes a actualizar el mapa riesgos y a los directivos y líderes de proceso, que realicen los ejercicios de autoevaluación, que permitan evidenciar las mejoras que realicen en sus procesos.

  
**IVONNE ANDREA TORRES CRUZ**

Jefe de Oficina de Control Interno