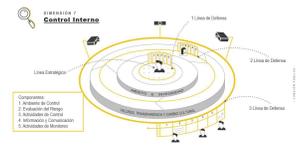


Nombre de la Entidad:	SOCIEDAD DE TELEVISION DE CALDAS, QUINDIO Y RISARALDA TELECAFE LTDA
Período Evaluado:	Julio a Diciembre de 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

68%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	TELECAFE LTDA en la vigencia 2023, presenta algunas fortalezas en la operación de los 5 componentes del sistema de control interno y su integración al sistema de gestión general, sin embargo, frente a los resultados del estado general del sistema de control interno, el mismo viene los últimos tres semestres presentando tendencias a la baja en sus calificaciones así: I semestre 2022 67%, II semestre 2022 67% y el I semestre de 2023 un 66%, sin embargo para el II semestre de 2023 se cuenta una leve recuperación de la calificación al 68%, producto del incremento en los niveles de los componentes "evaluación del riesgo" que paso de 60% a 65% del nivel de cumplimiento y en el componente "actividades de control" que paso del 60% al 70% debido al establecimiento tanto del mapa de riesgos de corrupción, así como el institucional por procesos, lo que sugiere este nivel de cumplimiento es un trabajo sistemático de los componentes del sistema de control interno, todos tendientes a la integración en su operación.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno si bien es efectivo en cuanto a los diferentes componentes evaluados, pues como lo muestran los resultados abajo expuestos, las calificaciones generales en los cuatro componentes se encuentran sobre el 60% como nivel aceptable, como producto de actividades que se encuentran "en proceso" por lo que muchas de estas pretenden alertar más sobre procesos de revisión, ajuste o actualización que de inexistencia del requerimiento.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una Institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	TELECAFÉ LTDA cuenta con la Resolución 177 de mayo de 2018 por medio de la cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG- en la Sociedad de Televisión de Caldas, Risaralda y Quindío Ltda Telecafé Ltda a través de su artículo noveno "Responsables del Sistema Institucional de Control Interno" se establecen las líneas estratégicas y de defensa del canal "conformada por el Gerente de Telecafé, Coordinadores de Área (líderes de procesos) y servidores públicos responsables de diseñar, mantener, garantizar el establecimiento del Sistema Institucional de Control Interno, proveer los recursos necesarios para su implementación, evaluar el cumplimiento de los objetivos y asegurar la mejora continua del desempeño de la entidad." Cabe resaltar que si bien se cuenta con este instrumento desde el año 2018, es importante su revisión, pues los cambios constantes en materia normativa no solo del sector administrativo de función pública sino también temáticas presupuestales, contables y de contratación así lo exigen.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	67%	<p>El ambiente de control presenta un nivel de cumplimiento del 67%.</p> <p>Este nivel de cumplimiento obedece a fortalezas en requerimientos como la adopción del código de integridad institucional, la existencia de procesos de inducción, capacitación y bienestar social, así como unas actividades bien fundamentadas para los procesos de desvinculación conforme a los requerimientos de ley y finalmente la comunicación oportuna de informes de gestión a las autoridades competentes.</p> <p>De otro lado tenemos situaciones en proceso de implementación que generan retos de mejoramiento tales como la revisión, ajuste y actualización del documento de adopción de MIPG, que sin bien se expidió desde 2018, el mismo no se ha revisado y actualizado; también se encuentra en proceso de revisión de planes, programas y proyectos conforme a la misión institucional. Una marcada debilidad se tiene con la estructura organizacional y el manual de funciones, pues el mismo integra en un mismo documento los empleados públicos y los trabajadores oficiales, en cuanto a los procesos y procedimientos se mantiene el reto de interiorización por parte de los coordinadores, para asegurar su efectivo conocimiento y aplicación; en cuanto a la vinculación de servidores de acuerdo al marco normativo se presenta en proceso, pues fue objeto de un estudio adelantado por la ESAP en la vigencia 2022 y del cual esta pendiente de implementación; otro requerimiento en proceso está en relación con las evaluaciones de los servidores públicos pues las mismas no tienen en cuenta los resultados por áreas para complementar las evaluaciones de competencias implementadas; en cuanto a los mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía, no se cuenta con un canal formal de socialización.</p>

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
EVALUCION DEL RIESGO	Si	65%	<p>El componente de evaluación del riesgo tiene una calificación del 65% y cuenta con una marcada fortaleza en relación con la identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción y los riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones y la determinación de acciones de mejora asociado a actuaciones de los organismos de control.</p> <p>Pese a lo anterior, el componente también presenta retos de mejoramiento en cuanto al análisis, identificación, valoración y seguimiento a los cambios que afecten el sector audiovisual en general, pero también a objetivos, planes, programas y proyectos particulares; en esta misma línea se tiene como oportunidad de mejora los espacios de reunión donde se escuchen periódicamente acciones para mitigación de riesgos por procesos y que las mismas sean efectivas; finalmente es una importante oportunidad de mejora la documentación de todas las acciones adelantadas en todos los procesos que faciliten su seguimiento.</p>
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	70%	<p>Las actividades de control presentan un nivel de cumplimiento del 70% y su fortaleza mas marcada es la consolidación de un plan anticorrupción y de atención al ciudadano, su divulgación y el seguimiento periodico de esta herramienta, que asegura un adecuado cumplimiento .</p> <p>En relación con las oportunidades de mejora se tiene la definición de acciones para el tratamiento de problemas, los mecanismos de mitigación de riesgos y finalmente lo que esta pendiente por hacer son los planes de acción a partir de los riesgos identificados, los cuales no han sido proyectados por las áreas, es muy importante la documentación de estas actividades como herramienta de eficacia para ajustar y proponer acciones de ajuste.</p>
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	79%	<p>El componente de información y comunicación con un nivel de cumplimiento del 79%, cuenta con fortalezas tan importante como la consolidación de todas las herramientas de planeación bajo unas líneas de responsabilidad claramente definidas documentalmente; también se cuenta con una línea de responsabilidad definida en relación al cumplimiento de reportes a entes de control, se proyectó y publicó los lineamientos del tratamiento de los datos reservados, y finalmente otras herramientas de operación como el normograma, el talento humano y la infraestructura física y tecnológica.</p> <p>Dentro de las oportunidades de mejora, en general se tiene el reto tanto de análisis y estudio de los canales de comunicación, especialmente la consolidación de los medios de interacción con la ciudadanía, pues a pesar de tener un manual de comunicaciones no se están puntualizando los procesos de retroalimentación con la comunidad. De otro lado las debilidades en la centralización de información en herramientas informáticas como el ADMIARCHI son un foco de mejoramiento en el manejo y sobre todo en la consolidación de la información.</p> <p>Finalmente la debilidad de las herramientas informáticas como ADMIARCHI en cuanto a la concentración de la información es el foco de mejora de la gestión y, sobre todo, de la integración de la información.</p>
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	60%	<p>Las actividades de monitoreo presentaron un cumplimiento del 60% con fortalezas en los mecanismos de evaluación de la gestión, para el monitoreo o supervisión del sistema de control interno a través de comités institucionales, así como la gestión efectiva de problemas que puedan llegar afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.</p> <p>De otro lado también se presentan oportunidades de mejora en este componente para la vigencia 2023 en el establecimiento de medidas de acción frente a los resultados comunicados en las auditorías, también en los seguimientos a los planes de mejoramiento interno, en la consolidación y valoración de riesgos institucionales bajo la nueva metodología del DAFP que incluye el diseño de controles su efectividad frente al riesgo y los planes de acción frente a la posible afectación de estos en el cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>