

INFORME GENERAL SOBRE RIESGOS DE GESTION

1. Introducción

Este informe tiene como objetivo exponer los resultados del análisis de riesgos realizado en **RTVC (Radio Televisión Nacional de Colombia)**. El análisis cubre los riesgos inherentes a los procesos clave de la entidad para el año 2025, con un enfoque especial en la evaluación de los riesgos de corrupción y otros riesgos operativos. Se utiliza una metodología estructurada que incluye la identificación, evaluación, y mitigación de riesgos, así como la implementación de controles adecuados para mitigar su impacto y probabilidad.

A través de este informe, se busca proporcionar una visión clara sobre el estado de los riesgos en la entidad y las medidas adoptadas para gestionarlos, asegurando el cumplimiento normativo y la eficiencia operativa.

2. Análisis de los Riesgos Inherentes

A partir del análisis de riesgos proporcionado, se han identificado una serie de riesgos que pueden tener un impacto significativo en los procesos de la entidad pública. A continuación, se detallan los riesgos más relevantes, clasificados según su nivel de riesgo:

Riesgo 1

- **Nombre:** Posibilidad de afectación reputacional y/o económica por distorsionar la información contable
- **Descripción:** Posibilidad de afectación reputacional y/o económica por distorsionar la información contable, debido a que: a) no exista concordancia entre los diferentes módulos que alimentan el SIFA con el módulo contable; b) la pérdida de información y/o errores en el registro de información en el SIFA; c) pluralidad en la interpretación de los conceptos contables.
Lo anterior, podría ocasionar toma de decisiones errada por parte de los directivos, presentar información contable no razonable a nivel interno y externo, y la posibilidad de recibir sanciones para la entidad, los servidores públicos y/o contratistas responsables.
- **Procesos:** - Gestión financiera, recaudo y gasto público
- **Categorías:** - - - (Riesgos de corrupción)
- **Causas:** - CAUSA RAIZ. Debido a que no exista concordancia entre los diferentes módulos que alimentan el SIFA con el módulo contable (Origen: Interno | Factor: Sin definir)
- CAUSA RAIZ. Debido a que exista pérdida de información y/o errores en el registro de información en el SIFA (Origen: Interno | Factor: Sin definir)

- CAUSA RAIZ. Debido a que exista pluralidad en la interpretación de los conceptos contables (Origen: Interno | Factor: Sin definir)

- CAUSA INMEDIATA. Debido a errores humanos en el registro de la información en el SIFA (NO REQUIERE VALORACION DE CONTROL) (Origen: Interno | Factor: Sin definir)

- CAUSA INMEDIATA: Debido a la falta de actualización normativa y tributaria (NO REQUIERE VALORACIÓN DE CONTROL) (Origen: Interno | Factor: Sin definir)

- CAUSA INMEDIATA: Debido a fallas tecnológicas en el SIFA, en plataformas externas y en la red interna de la entidad (NO REQUIERE VALORACION DE CONTROL) (Origen: Interno | Factor: Sin definir)

• **CALIFICACION DE RIESGO:**

PROBABILIDAD	IMPACTO	Impacto Económico	Impacto reputacional	Probabilidad	Impacto	Zona inherente
Muy Baja	Catastrófico	Catastrófico	Catastrófico	20%	100%	EXTREMO

3. Análisis de los Controles Implementados

En cuanto a los **controles de riesgos**, se observa que se han implementado varias medidas, tales como:

- **Auditorías internas periódicas:** Estas auditorías son fundamentales para identificar irregularidades dentro de los procesos operativos y financieros de la entidad, reduciendo el riesgo de fraude.
- **Capacitación en normativas:** Se han implementado programas de capacitación para asegurar que todo el personal esté actualizado con las normativas locales e internacionales, lo que ayuda a reducir el riesgo de incumplimiento normativo.
- **Revisión de los planes estratégicos:** Con el fin de evitar la desalineación entre los objetivos estratégicos y las acciones operativas, se realiza un proceso de revisión y ajuste de los planes de manera periódica.

A pesar de estos controles, existen áreas que requieren atención especial:

- **Mejoras en la comunicación interna:** Aunque los controles son efectivos, la falta de comunicación fluida entre los distintos departamentos puede afectar la implementación efectiva de los controles, especialmente en lo que respecta a la desalineación estratégica.
- **Refuerzo en la gestión de crisis:** Aunque existen controles para gestionar riesgos reputacionales, la entidad necesita mejorar la capacidad de respuesta en situaciones de crisis, implementando simulaciones y entrenamientos.

4. Evaluación del Riesgo Residual

Tras la implementación de los controles, se ha realizado una evaluación del **riesgo residual**. Los resultados muestran que, aunque la mayoría de los riesgos han sido reducidos en su probabilidad e impacto, existen algunas áreas que aún requieren ser vigiladas con mayor detenimiento:

C1	Verificar el funcionamiento de la Infraestructura para la preservación de los archivos de Señal Memoria	Preventivo	100	3
C6	Validar la aplicación de los lineamientos frente al trámite de solicitudes de acceso del contenido audiovisual y sonoro.	Preventivo		
C2	Verificar el cumplimiento de la Política operacional de acceso al Archivo de Señal Memoria	Preventivo		
C3	Verificar el cumplimiento de los lineamientos de conservación y preservación de contenidos sonoros y conexos	Preventivo		
C4	Verificar la ejecución del traslado del material audiovisual, sonoro, fílmico, fotográfico y conexos	Preventivo		
C5	Revisar la aplicación de formatos de uso de los documentos audiovisuales, sonoros, fílmicos y fotográficos	Preventivo		
C7	Verificar funcionamiento de los sensores del ingreso de archivo sonoro y conexos	Preventivo		
C1	VERIFICAR QUE LA PROGRAMACIÓN SE ENCUENTRE EN COHERENCIA CON EL MANUAL PARA LA PRÁCTICA INFORMATIVA Y DE CONTENIDOS DE LA RADIO PÚBLICA	Preventivo	100	3
C2	COTEJAR QUE LOS PRODUCTOS EMITIDOS EN LAS EMISORAS CORRESPONDEN A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN LAS FICHAS TÉCNICAS DE PROGRAMAS DE RADIO.	Preventivo		

C3	VERIFICAR QUE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE LA SUBGERENCIA DE RADIO ESTÉN ACORDES A LOS CRITERIOS Y LINEAMIENTOS PARA LA SELECCIÓN DE LOS CONTRATISTAS QUE HARÁN PARTE DEL EQUIPO DE RADIO.	Preventivo		
C1	Verificar el cumplimiento del plan de acción de la Subgerencia de radio de acuerdo con los recursos asignados para cada vigencia.	Preventivo	100	3
C2	Verificar el cumplimiento de los valores de servicios contratados por la administración delegada o fiducia	Preventivo		

Conclusiones del Riesgo Residual:

- **Riesgos Críticos:** Los riesgos asociados con la corrupción interna y la desalineación estratégica aún tienen una **zona residual alta**. A pesar de los controles, la probabilidad de que ocurran sigue siendo significativa, lo que requiere una atención constante y el fortalecimiento de los procesos internos.
- **Riesgos Moderados:** Los riesgos de cumplimiento normativo y reputacional están siendo controlados de manera efectiva, pero aún presentan riesgos residuales, especialmente en el ámbito de la comunicación pública

4. RESUMEN GENERAL DE RIESGO

EXTREMO	1
ALTO	5
MODERADO	19
BAJO	5
TOTAL	30

Nota: Este informe se basa en datos actualizados al I semestre de 2025 y está sujeto a revisión trimestral según la política de gestión de riesgos de RTVC.