

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
--	---	---

Bogotá D.C., 19 de septiembre de 2023

Contenido

INTRODUCCIÓN.....	2
DESARROLLO DEL INFORME	3
1. FECHA AUDITORÍAS:.....	3
2. OBJETIVO DE LA AUDITORÍA	4
3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA	4
4. CRITERIOS DE LA AUDITORÍA	4
5. METODOLOGÍA.....	4
6. RECURSOS.....	4
7. EQUIPO AUDITOR:.....	5
8. FORTALEZAS	5
9. RIESGOS.....	7
10. ASPECTOS POR MEJORAR.....	10
11.HALLAZGOS.....	15
12. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	17

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

INTRODUCCIÓN

El presente informe se presenta con la finalidad de dar a conocer los resultados de las auditorías internas realizadas al Sistema de Gestión Integrado de la Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca de la vigencia 2023.

Las auditorías se realizaron a todos los procesos la Lotería de Cundinamarca de manera presencial, enfocada a los riesgos, aplicando pruebas de control como entrevistas a los auditados, muestreo, rastreo de documentos, revisión de procedimientos y registros, control de seguimientos y cuestionarios, de igual manera se solicitó para verificación soportes documentales a los responsables de los procesos.

Se verificaron las diferentes etapas que se establecen en los procesos desde la planeación hasta la ejecución, lo cual abarca el seguimiento conforme a los procedimientos establecidos en la entidad, cuyos resultados permitieron identificar situaciones que afectan la conformidad del producto, servicio y objetivos institucionales, el cumplimiento de los requisitos o los controles establecidos, para que no sean recurrentes en el futuro, que a partir de estos resultados se formulen los planes de mejoramiento con el fin de llegar a la mejora continua institucional.

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

DESARROLLO DEL INFORME

1. FECHA AUDITORÍAS:

Las auditorías internas se realizaron durante la vigencia del año 2023 con el siguiente plan:

PROCESO	PERSONAS QUE ATIENDEN LA AUDITORIA	FECHA	HORA	
			INICIO	FIN
Gestión Financiera	Diego Botero Murillo Camilo A. García B. Sonia Andrea Rozo	09 de agosto de 2023	14:00	17:00
Comunicaciones y Publicidad	Luz Angela Infante Rocha	10 de agosto 2023	14:00	17:00
Gestión Jurídica	Luis Eduar Zambrano Sánchez	11 de agosto de 2023	14:00	17:00
Direccionamiento Estratégico	Miguel Avendaño Hernández / Diego Andrés López H	15 de agosto de 2023	14:00	17:00
Gestión Administrativa	Diego Botero Murillo / Jorge Enrique Pradilla	16 de agosto de 2023	14:00	17:00
Comercialización y Distribución	Ednna Vanessa Núñez Ordoñez	17 de agosto de 2023	14:00	17:00
Explotación y Control Del Juego	Ednna Vanessa Núñez Ordoñez	18 de agosto de 2023	14:00	17:00
Gestión Humana	Diego Botero Murillo	22 de agosto de 2023	14:00	17:00
Gestión Documental	Diego Botero Murillo / Luz Mery Gil	23 de agosto de 2023	14:00	17:00
Atención al Cliente	Luz Angela Infante Rocha	25 de agosto de 2023	14:00	17:00
Gestión Informática	Diego Andrés López Hernández	29 de agosto de 2023	14:00	17:00

Fuente: Plan anual de auditorías internas de control interno

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	---	---

2. OBJETIVO DE LA AUDITORÍA

Realizar las auditorías internas a los procesos, actividades, riesgos, operaciones y resultados de los diferentes procesos de manera objetiva e independiente con el fin de determinar si los recursos se han utilizado de manera eficiente, teniendo en cuenta la austeridad, economía, eficacia, eficiencia, riesgos y transparencia; si se han observado las normas internas y externas aplicables a la Lotería; si los mecanismos de comunicación públicas son confiables y medir el grado de cumplimiento de los objetivos, planes y programas trazados.

3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

La auditoría inicia con la formulación y aprobación del Programa Anual de Auditorías, su planificación y ejecución enfocada a los riesgos, presentación de resultados e informes, culminando con la verificación y seguimiento a los hallazgos en la auditoría.

4. CRITERIOS DE LA AUDITORÍA

Enfocada a los riesgos, los procesos implementados, políticas, procedimientos, requisitos, normatividad legal aplicable a la empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca.

5. METODOLOGÍA

Solicitud de información de manera virtual y presencial, entrevistas a los auditados, muestreo, rastreo de documentos, revisión del proceso, revisión de informes, procedimientos, registros y pruebas de control.

6. RECURSOS

Disponibilidad de tiempo (auditor y auditado), informes procesos, seguimientos, informes de auditorías internas y externas anteriores, entre otros.

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	---	---

7. EQUIPO AUDITOR:

EQUIPO AUDITOR: Raúl Manuel García Dueñas - Auditora Líder.

Participantes y auditor:

PROCESO	AUDITADOS	AUDITOR
Gestión Financiera	Diego Botero Murillo Camilo A. García B. Sonia Andrea Roza	Raúl Manuel García Dueñas
Comunicaciones y Publicidad	Luz Angela Infante Rocha	Raúl Manuel García Dueñas
Gestión Jurídica	Luis Eduar Zambrano Sánchez	Raúl Manuel García Dueñas
Direccionamiento Estratégico	Miguel Avendaño Hernández / Diego Andrés López H	Raúl Manuel García Dueñas
Gestión Administrativa	Diego Botero Murillo / Jorge Enrique Pradilla	Raúl Manuel García Dueñas
Comercialización y Distribución	Ednna Vanessa Núñez Ordoñez	Raúl Manuel García Dueñas
Explotación y control del juego	Ednna Vanessa Núñez Ordoñez	Raúl Manuel García Dueñas
Gestión Humana	Diego Botero Murillo	Raúl Manuel García Dueñas
Gestión Documental	Diego Botero Murillo / Luz Mery Gil	Raúl Manuel García Dueñas
Atención al Cliente	Luz Angela Infante Rocha	Raúl Manuel García Dueñas
Gestión Informática	Diego Andrés López Hernández	Raúl Manuel García Dueñas

Fuente: Plan anual de auditorías internas de control interno

8. FORTALEZAS

La Lotería de Cundinamarca cuenta con un recurso humano con conocimientos, responsable y comprometido, que realizan las diferentes actividades de la entidad de manera eficiente.

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

La entidad cuenta con una alta dirección que posee liderazgo y compromiso para fortalecer el Sistema de Gestión Integrado de la Empresa y los demás sistemas.

El plan de premios de la Lotería de Cundinamarca se duplico, los premios se incrementaron y modificaron

Permanecemos con la implementación del modelo integrado de planeación y gestión “MIPG”

Se dio cumplimiento al Decreto 612 de 2018, en cuanto a la elaboración y publicación de los planes institucionales y estratégicos.

En cuanto a las actividades programadas en los planes institucionales que contempla el Decreto 612 de 2018 se verifico que se dio su cumplimiento.

Se garantiza la seguridad y privacidad de la Información.

Realizamos los seguimientos y evaluaciones permanentes a la gestión de la entidad, así como la presentación oportuna de informes.

Los líderes de los procesos los identifican, conocen los procedimientos y actividades, ya que se cumple con los objetivos de cada uno, además se están actualizando las caracterizaciones, los procesos, procedimientos, documentos de manera permanente, entre otros.

Realizamos el seguimiento al Plan Estratégico “Ruta por la Salud 2020-2023” de la Lotería de Cundinamarca, en la pertinente al cumplimiento de las metas, riesgos, indicadores, planes de acción, planes de mejoramiento y lo que se requiera según el objetivo de la entidad.

Nuestra contratación se realiza teniendo en cuenta nuestro manual de contratación, la normatividad legal aplicable para evitar procesos fallidos, la información se publica en el SECOP II y en la página Web.

Existe un bajo nivel de quejas y reclamos, teniendo en cuenta los

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

compradores, loteros y distribuidores de la Lotería de Cundinamarca, lo que puede considerarse como un grado de satisfacción del cliente por los servicios prestados.

Buena disposición y colaboración del grupo de líderes y dueños de los procesos frente a las actividades de auditoría en el desarrollo y cumplimiento del plan de auditorías.

Damos cumplimiento a la Ley 1712 de 2014, ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional, se realiza mediante los medios electrónicos y disponibilidad de la información en la página web de la Lotería de Cundinamarca.

Realizamos la inducción y reinducción a los funcionarios teniendo en cuenta los temas establecidos en la entidad, además se da cumplimiento al plan anual de capacitaciones dirigido a los funcionarios.

Se mantienen actualizados los mapas de riesgos, se tienen identificados, controlados y administrados por cada proceso y se realizan los seguimientos.

Damos cumplimiento al Acuerdo 004 de 2019, Por el cual se reglamenta el procedimiento para la elaboración, aprobación, evaluación y convalidación, implementación, publicación e inscripción en el Registro Único de Series Documentales - RUSD de las Tablas de Retención Documental.

9. RIESGOS

La Lotería de Cundinamarca formuló con los dueños de los procesos, funcionarios y contratistas el mapa de riesgos de corrupción, Institucional y el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano para la vigencia 2023, con base en el Mapa de Proceso de la entidad con el fin de identificarlos, observándose que se establecieron e identificaron sesenta y dos (62) riesgos para la vigencia del año 2023 de los cuales diez y ocho (18) son

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
--	---	---

riesgos de corrupción y cuarenta y cuatro (44) riesgos institucionales, a estos se les realiza el seguimiento y monitoreo permanente por los dueños de los procesos, funcionarios, contratistas, primera y segunda línea de defensa y con el acompañamiento y evaluación de la oficina asesora de Control Interno, evidenciándose que a la fecha no se han materializado riesgos en la Lotería de Cundinamarca, a continuación se presenta cuadro en donde se detallan los riesgos:

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

PROCESO	# RIESGOS	ZONA RESIDUAL	OBSERVACIONES
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	4	2 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
		2- ALTA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN Y EXPLOTACIÓN DEL JUEGO	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
CONTROL DEL JUEGO	1	1- ALTA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
COMUNICACIONES Y PUBLICIDAD	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
ATENCION AL CLIENTE	2	2 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN JURÍDICA	2	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
		1- ALTA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN FINANCIERA	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN HUMANA	1	1- MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN DOCUMENTAL	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN INFORMÁTICA	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS
CONTROL Y EVALUACIÓN	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO CONTROLES EVALUADOS

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
--	--	---

TOTAL.....	18	14 - MODERADA	
		4- ALTA	

MAPA DE RIESGOS – INSTITUCIONALES

PROCESO	# RIESGOS	ZONA RESIDUAL	OBSERVACIONES
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	6	3 - MODERADA	ACEPTAR
		2- ALTA	MITIGAR - PLAN DE TRATAMIENTO
		1 - BAJA	ACEPTAR
COMERCIALIZACIÓN DISTRIBUCIÓN	3	3 - BAJA	ACEPTAR
GESTIÓN Y EXPLOTACIÓN DEL JUEGO	3	2 - MODERADA	ACEPTAR
		1- ALTA	MITIGAR - PLAN DE TRATAMIENTO
CONTROL DEL JUEGO	1	1 - MODERADA	ACEPTAR
COMUNICACIONES PUBLICIDAD	4	3 - BAJA	ACEPTAR
		1 - MODERADA	ACEPTAR
ATENCION AL CLIENTE	2	2 - MODERADA	ACEPTAR
GESTIÓN JURÍDICA	3	3 - MODERADA	ACEPTAR
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	3	4 - MODERADA	ACEPTAR
GESTIÓN FINANCIERA	5	3 - BAJA	ACEPTAR
		2 - MODERADA	ACEPTAR
GESTIÓN HUMANA	4	4 - BAJA	ACEPTAR
GESTIÓN DOCUMENTAL	4	1 - MODERADA	ACEPTAR
		3 - BAJA	ACEPTAR
GESTIÓN INFORMÁTICA	4	3 - MODERADA	ACEPTAR
		1 - BAJA	ACEPTAR
CONTROL Y EVALUACIÓN	2	2 - BAJA	ACEPTAR
TOTAL.....	44	22 - MODERADA	
		20 - BAJA	
		3- ALTA	

De los sesenta y dos (62) riesgos que se identificaron para la vigencia del año 2023, diez y ocho (18) son riesgos de corrupción que equivalen el 29% y cuarenta y cuatro (44) riesgos institucionales que equivalen el 71%

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

Observándose que los procesos que tienen mayor número de riesgos identificados en su orden son los siguientes: Direccionamiento Estratégico con 10 riesgos que equivalen al (6.2%); Gestión Financiera con 6 riesgos que representa el (3.7%); Comunicaciones y Publicidad con 5 riesgos con un porcentaje de (3.1%); Gestión Jurídica con 5 riesgos que equivale al (3.1%); Gestión Humana con 5 riesgos equivaliendo el (3.1%); Gestión Documental con 5 riesgos que representa el (3.1%); Gestión Informática con 5 riesgos con un peso del (3.1%); Comercialización y Distribución con 4 riesgos que equivalen al (2.5%); Gestión y Explotación del Juego con 4 riesgos que representan el (2.5%); Atención al Cliente con 4 riesgos que representan el (2.5%); Gestión Administrativa con 4 riesgos que equivale el (2.5%) ; Control y Evaluación con 3 riesgos que equivalen el (1.9%) y Control del Juego 2 riesgos que equivale el (1.2%).

10. ASPECTOS POR MEJORAR

1. ASPECTOS POR MEJORAR		
No. O.M.	Proceso	Descripción
1	Direccionamiento Estratégico	Permanecer con los avances del plan estratégico institucional y culminar las actividades para dar cumplimiento al mismo ya que nos encontramos en cierre de cuatrienio.
2		Continuar con la implementación del MIPG con sus líneas de defensa.
3		Capacitar a los funcionarios en lo relacionado a los riesgos para no generar debilidades en la primera y segunda línea de defensa, poder identificar la presencia o materialización de los riesgos, tomar acciones y fortalecer los controles para mitigar los riesgos en la eventualidad de la materialización de algún riesgo.
4		Continuar con los seguimientos e informes de los riesgos, planes de acción, entre otros; y presentarlos a la oficina asesora de control interno dentro de los términos establecidos.
5		Permanecer con la actualización de los procesos y procedimientos de la entidad.

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

6		<i>Dar cumplimiento a los indicadores establecidos por el Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar (CNJSA).</i>
7		Se recomienda dar cumplimiento a los lineamientos de la Gobernación de Cundinamarca en cuanto a la entrega de cargos y proceso de empalme, teniendo en cuenta las vigencia 2020, 2021, 2022 y 2023.
8	Direccionamiento Estratégico	Fortalecer las capacitaciones del procedimiento para la gestión y administración de conflicto de intereses, teniendo en cuenta el artículo 40 del Código Único Disciplinario, Ley 734 de 2002 y el artículo 11 del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo, Ley 1437 de 2011, la Guía para la identificación y declaración de conflicto de intereses en el sector público colombiano del DAFP, entre otros.
9	Direccionamiento Estratégico	<i>Garantizar que la Lotería de Cundinamarca cuente con el oficial de cumplimiento principal y suplente debidamente nombrado y continuar con la presentación de los informes del Sistema de Admiración de Riesgo SARLAFT-FPADM ante la UIAF de conformidad al Acuerdo del 574 del 2021.</i>
10	Direccionamiento Estratégico	Permanecer con las capacitaciones del régimen disciplinario aplicable, establecer la planificación de los cambios necesarios para la ejecución del nuevo código general disciplinarios de acuerdo a la Ley 1952 de 2018, con el fin de que la entidad pueda realizar el desarrollo del proceso disciplinario en debida forma.
11	Direccionamiento Estratégico	La Empresa mediante Resolución No. 000151 del 10 de julio de 2019, adoptó el Código de Integridad del Servidor Público en la Lotería de Cundinamarca, el cual aplica para todos los funcionarios y contratistas, al respecto se recomienda mantener las capacitaciones para su socialización.
12	Direccionamiento Estratégico	Efectuar el reporte y publicación a tiempo de todas las etapas de la contratación de la Lotería de Cundinamarca (Pre-contractual, contractual y pos-contractual) cargadas al SECOP II, que la información se diligencie en el sistema de forma idónea sin errores de ortografía y digitación que puedan afectar los valores de los contratos o de las adiciones, los números de identificación tributaria de las entidades y contratistas, el objeto de los contratos, entre otros.
13	Direccionamiento Estratégico	Continuar con las capacitaciones periódicas a los funcionarios sobre el uso de la plataforma SECOP, certificar a los funcionarios y darles claves individuales de acceso, con el fin de comprobar que cuenten con el conocimiento necesario para hacer un uso correcto de las plataformas.

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

14	Comercialización y Distribución	Continuar con la digitalización de los contratos de distribución.
15	Comercialización y Distribución	Garantizar que todos los distribuidores cuenten con las garantías vigentes y permanecer con la aprobación de las garantías en cabeza de la oficina asesora jurídica.
16	Comercialización y Distribución	Garantizar que los distribuidores cuenten con la documentación actualizada mínimo cada año de conformidad al reglamento de distribuidores.
17	Comercialización y Distribución	Que cada vez que el distribuidor presente una solicitud para ser llevada a comité de cupos cuente con los documentos con una vigencia menor a tres meses.
18	Comercialización y Distribución	En cuanto a las ventas proyectas para la vigencia 2023, se evidencia el incremento en las ventas, aunque en los últimos sorteos no hemos cumplido la proyección, se recomienda fortalecer la comercialización del producto lotería de Cundinamarca.
19	Explotación y Control del Juego	Garantizar el archivo y la debida custodia de las grabaciones de todas las actividades de cada sorteo con el acompañamiento de la Oficina Asesora de Planeación e Informática.
20	Explotación y Control del Juego	Garantizar que Thomas Greg & Sons de Colombia S.A; realice las entrega de la billetería dentro de los tiempos establecidos contractualmente para mantener la disposición del producto al público apostador, igualmente que se garantice la recolección de la devolución en los tiempos señalados y en coordinación con los distribuidores para que realicen la actividad antes de cerrar sus oficinas.
21	Comunicaciones y publicidad	Socializar la investigación del mercado de la Lotería de Cundinamarca, teniendo en cuenta el procedimiento publicidad y comunicación, en cuanto a que todos los funcionarios debemos conocer las estrategias de mercadeo para la vigencia.
22	Comunicaciones y publicidad	Continuar con la presentación de los informes de las activaciones de marca en cuanto a las actividades realizadas, los cuales se deben realizar dentro de los tres días siguientes, ya que son necesarios para la legalización de viáticos, de igual forma diligenciar y suscribir los formatos de entrega de obsequios, solicitar los documentos de soporte.
23	Comunicaciones y publicidad	Dentro del procedimiento actividades de marca se debería actualizar el formato de acta de entrega varios y/o formato de acta de entrega de premios o unificarlos con el fin de tener un mayor control en las entregas de los obsequios, de igual forma

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

		establecer y cumplir los requisitos respecto a los obsequios de un mayor valor.
24	Atención al Cliente	Que las peticiones se respondan de manera oportuna; ya que al demorar las respuesta de las solicitudes de información o dilatar los tiempos de respuesta impide el ejercicio de control y los derechos del ciudadano, lo que genera violación el derecho a la información.
25	Atención al Cliente	Permanecer con realización de las encuestas de evaluación de satisfacción de los clientes, tabularlas y socializar los resultados
26	Gestión Jurídica	Que todos los expedientes contractuales en físico estén completos (Etapas contractuales, informes supervisor, facturas o cuentas de cobro, entre otros; estén actualizados y disponibles.
27	Gestión Jurídica	Que todos los contratos de la Lotería de Cundinamarca se adelanten por la Plataforma transaccional SECOP II, que se publiquen dentro de los términos establecidos, teniendo en cuenta sus etapas: Precontractual, contractual y poscontractual; dando cumplimiento a todos los requisitos legales para su perfeccionamiento y ejecución, que se cargue toda la información contractual en esta plataforma del Secop II, plataformas de la Contraloría de Cundinamarca, pagina web y que los expedientes contractuales en físico permanezcan actualizados.
28	Gestión Jurídica	Se verifique que los contratistas se encuentren inscritos en el SIGEPII con la hoja de vida, declaración de bienes y rentas actualizada emitida por la plataforma y que se encuentren afiliados a la ARL con la clase de riesgo que corresponde y en los términos correspondientes.
29	Gestión Jurídica	Se recomienda a la oficina jurídica realizar las gestiones correspondientes en la contratación, respecto a que se debe alimentar la base de datos de la plataforma del Sigep II en el link contratos de manera permanente.
30	Gestión Jurídica	Continuar con la actualización del manual de contratación de la Lotería de Cundinamarca.
31	Gestión Administrativa	Actualizar el instructivo de instructivo inducción y reintroducción (Jefe hoy es Secretario).
32	Gestión Administrativa	Que se dé cumplimiento al cronograma del plan de austeridad y gestión ambiental.

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

33	Gestión Administrativa	Que se dé cumplimiento al plan de mantenimiento preventivo y correctivo infraestructura.
34	Gestión Humana	Continuar con la verificación y actualización las hojas de vida de los funcionarios y trabajadores oficiales ante el SIGEP.
35	Gestión Documental	Que todas las comunicaciones oficiales y demás documentos que salgan o ingresen a la Empresa, deberán ser revisadas y radicadas en el software de Gestión Documental por el servidor público responsable de la ventanilla única de correspondencia.
36	Gestión Financiera	Que se continúe con el cumplimiento de la reglamentación de la menor.
37	Gestión informática	Elaborar cronograma en el mes de enero de cada año, con la relación de equipos de cómputo con sus usuarios del parque tecnológico para realizar mantenimiento.
38	Gestión informática	Elaborar a principio del mes, la relación de uso y manejo de espacio de los servidores del centro de cómputo.
39	Gestión informática	Realizar el Backup de BD del sistema de información en un medio magnético de acuerdo a la disponibilidad del servidor Backup y verificar que la información se encuentra grabada en el medio magnético.
40	Gestión informática	Realizar el Backup de BD del sistema de información en un medio magnético de acuerdo a la disponibilidad del servidor Backup. Realizar el Backup de BD del sistema de información en un medio magnético de acuerdo a la disponibilidad del servidor Backup.
41	Gestión informática	Mantener ordenados y archivados los requerimientos de hardware y software.
42	Gestión informática	Respecto a los indicadores es necesario actualizarlos y publicarlos de acuerdo a cada periodicidad según el procedimiento, realizar el análisis de datos de manera oportuna, verificar el resultado ya sea positivo o negativo y realizar las acciones a seguir.
43	Gestión informática	En cuanto a los seguimientos y las matrices de riesgos institucionales y de corrupción, se recomienda realizarlos y presentar los informes a la oficina de control interno dentro de los términos establecidos y registrarlos en las matrices con su publicación en la intranet y pagina web.

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
--	--	---

En total se registraron cuarenta y tres (43) aspectos por mejorar de la siguiente forma:

Proceso	No. A.M.
Direccionamiento Estratégico	13
Comercialización y Distribución	5
Explotación y control del Juego	2
Comunicaciones y Publicidad	3
Atención al Cliente	2
Gestión Jurídica	5
Gestión Administrativa	3
Gestión Humana	1
Gestión Documental	1
Gestión Financiera	1
Gestión Informática	7
Total.....	43

11. HALLAZGOS

No. Hallazgo	Proceso	Descripción de las No Conformidades
1	Direccionamiento Estratégico	Realizar los acuerdos de gestión con los gerentes públicos de la Lotería de Cundinamarca y efectuar los seguimientos.
2	Comercialización y Distribución	Mantener el debido cuidado y custodia de las carpetas de los distribuidores y lo demás documentos como: Actas de resultados, grabaciones, actas del sorteo, certificados de calibración balanzas y balotas, actos administrativos, entre otros; haciéndose necesario adquirir un archivo adecuado y ubicarlos en un espacio donde se genere mayor seguridad.

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

3	Comercialización y Distribución	Mejorar la seguridad en el área donde se realiza la lectura para el pago de premios.
4	Explotación y control del juego	Mantener dos computadores portátiles destinados para el estudio con el fin de garantizar el desarrollo normal de cada sorteo y que no se presente eventualidades.
5	Comunicaciones y publicidad	Plan de mercadeo de la vigencia 2023 de la Lotería de Cundinamarca, al respecto me permito precisar que en la caracterización indican un documento denominado investigación del mercado y la entidad no cuenta con el plan de mercadeo, teniendo en cuenta que la Lotería es una empresa industrial y comercial, haciéndose necesario actualizar la caracterización y realizar los planes de mercadeo correspondientes para cada vigencia.
6	Comunicaciones y publicidad	En el desarrollo de la auditoria no se localizó manual de comunicaciones de la entidad y el Manual de Imagen Corporativa por lo tanto se requiere que la entidad cuente con estos manuales.
7	Atención al Cliente	Realizar y presentar el informe mensual dentro de los cinco primeros días del mes siguiente a la Gerencia y a la oficina de control interno con los resultados de seguimiento mediante un informe estadístico general que refleje el número de PQRSDF recibidas, cantidad de PQRSDF contestadas oportunamente, cantidad de PQRSDF contestadas fuera de los términos legales y pendientes por responder.
8	Gestión Jurídica	Actualizar el manual de contratación de conformidad a las directrices nacionales y gubernamentales.
9	Gestión Jurídica	Garantizar que las necesidades de la contratación se encuentre previstas en el Plan Anual de Adquisiciones.
10	Gestión Administrativa	En el proceso de gestión administrativa se deben mantener actualizados los inventarios devolutivos <i>el software de la Lotería - Modulo Almacén, ya que contamos con esta herramienta, notándose en la auditoria que no se encuentra actualizado.</i>
11	Gestión Humana	Actualizar el manual de funciones y competencias laborales de la Lotería de Cundinamarca, Resolución No. 0049 del 10 de febrero de 2021, por el cual se expide el manual específico de funciones y de competencias laborales para los empleos públicos de la empresa industrial y comercial Lotería de

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

		Cundinamarca y se dictan otras disposiciones, toda vez que evidencio duplicidad de funciones, funciones y cargos que no corresponden, haciéndose necesaria la actualización del manual de funciones.
12	Gestión Humana	Actualizar el reglamento interno de trabajo de la Lotería de Cundinamarca de conformidad a las directrices nacionales y gubernamentales.
13	Todos los procesos	Actualizar permanentemente la información que se publica en la página web de la Lotería, para que permanezca al día la página.

Los resultados son trece (13) hallazgos de la siguiente forma:

Proceso	No. A.M.
Direccionamiento Estratégico	1
Comercialización y Distribución	2
Explotación y Control del Juego	1
Comunicaciones y Publicidad	2
Atención al Cliente	1
Gestión Jurídica	2
Gestión Administrativa	1
Gestión Humana	2
Todos los procesos	1
Total.....	13

12. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

La Oficina Asesora de Control Interno desarrolló las auditorías internas teniendo en cuenta los lineamientos establecidos, la auditoría se realizó a todos los procesos de manera presencial.

Establecimos que el Sistema de Control Interno es efectivo para los objetivos evaluados, como resultado de los grandes esfuerzos de la alta dirección, la oficina asesora de control interno y el equipo de trabajo de la entidad,

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	--	---

generando la mejora continua en la Lotería de Cundinamarca, labor que se realiza por intermedio de las auditorías internas y externas, acciones correctivas, hallazgos, oportunidades de mejora, entre otros, lo que ha permitido corregir las debilidades, la mejora permanentemente y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

De igual forma, se evidenció que permanecemos con la implementación del MIPG, contamos con el comité de coordinación de control interno, el comité institucional de gestión y desempeño, entre otros, que se realizan las reuniones de los mismos, lo que ha permitido detectar las debilidades y fortalezas de la entidad, que los dueños de los procesos realizan los seguimientos, lo que ha ayudado a tomar decisiones frente al control para evitar desviaciones de los objetivos y cumplir con nuestra misión institucional.

Se evidencia la fidelidad de los clientes por el buen nombre de nuestra marca, lo que ha permitido el incremento de los ingresos económicos a la entidad, aunque se hace necesario realizar nuevas estrategias de mercado e incrementar los distribuidores con el fin de mejorar las ventas.

En cuanto a los funcionarios y trabajadores oficiales, debemos estimular el trabajo en equipo con el fin de mejorar los resultados de los objetivos institucionales

Continuar con el cumplimiento de las actividades programadas en los planes de mejoramiento, acciones correctivas y hallazgos según el caso.

Se debe fortalecer la publicidad de la Lotería, con el fin de mejorar y permanecer en la búsqueda de nuevos mercados y así incrementar la venta de nuestro producto, realizar más pautas digitales enfocada en redes sociales, correos electrónicos, publicidad en buscadores, pautas en entornos digitales, mantener y actualizar la publicidad con NTC Televisión y buscar la posibilidad de una transmisión de publicidad con canales nacionales.

Continuar con los reportes de los informes a los entes de control dentro de los términos establecidos, con oportunidad y confiabilidad.

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informe de Auditoría Interna de Control Interno 2023	Código: 100-DI-F029 Versión: 4 Fecha: 03/09/2020 Página:
---	---	---

La gran fortaleza es que el plan de premios de la Lotería de Cundinamarca se duplico, los premios se incrementaron y modificaron.

Debemos continuar con la actualización de los procesos y procedimientos.

Como quiera, que el cuatrienio se acaba debemos cumplir con los compromisos que se establecieron en el plan estratégico, en los planes de acción, cumplimiento de indicadores, seguimiento de riesgos, entrega oportuna de información, entre otros.

Para constancia, se firma en Bogotá D.C., 19 de septiembre de 2023.



RAÚL MANUEL GARCÍA DUEÑAS
Auditor Líder