



Empresa Industrial y Comercial
Lotería de Cundinamarca
Los Lunes, Hágase Rico

Informes Internos

Código: 100-DI-F010
Versión: 2
Fecha: 28/08/2020
Página 1 de 13

PROCESO: CONTROL Y EVALUACION

RESPONSABLE: OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

OBJETIVO: INFORME DE EVALUACIÓN MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN, INSTITUCIONALES, MAPA DE RIESGOS Y CONTROLES DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGO DE LAVADO DE ACTIVOS Y DE LA FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO (SARLAFT) Y PAAC.

DETALLE

Bogotá 11 de septiembre de 2024

La legislación colombiana y las entidades públicas en todos sus órdenes les dan gran importancia a los riesgos, ya que permanentemente se presentan cambios alrededor de la administración pública, lo que hace que las entidades deban enfrentarse a factores internos y externos que pueden crear incertidumbre sobre el logro de sus objetivos.

Cada día nos encontramos con diferentes situaciones como es la extrema pobreza, corrupción, desempleo, inseguridad, enfermedades, pandemias, crisis política, entre otras, lo que genera incertidumbre en el desarrollo de los objetivos institucionales que se pueden ver afectados, para el caso que nos ocupa se denomina "riesgo", que se puede presentar en cualquier momento o circunstancia en una entidad, no importa el tipo de orden público o privado, persona natural o jurídica.

De conformidad al artículo 269 de la Constitución Política, a las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, Ley 1474 de 2011, Decreto ley 019 de 2012, Decreto 1083 de 2015, Decreto 338 de 2019 y a las modificaciones correspondientes, normatividad que establecen los elementos técnicos requeridos para el desarrollo y fortalecimiento del Sistema de Control Interno de las entidades y organismos de la Administración Pública, para el efecto el Departamento Administrativo de la Función Pública "DAFP" ha

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informes Internos	Código: 100-DI-F010 Versión: 2 Fecha: 28/08/2020 Página 2 de 13
---	---------------------------------	--

venido actualizando y expidiendo la guía de Administración del Riesgos Institucionales que tiene como finalidad la identificación y análisis del riesgo estableciendo acciones para su mitigación.

Nuestro Direccionamiento estratégico a través de la planeación estratégica formulo la misión, visión, objetivos, metas, planes, programas y proyectos de la entidad, igualmente estableció los controles, sistemas de información que garantizan la gestión institucional y la Administración de riesgo entre otros; todo esto articulado con el acompañamiento, asesoramiento, seguimiento y evaluación de la oficina Asesora de Control Interno en pro del cumplimiento de la gestión de La lotería de Cundinamarca.

La oficina de control y evaluación de la Lotería de Cundinamarca en cumplimiento a la normatividad y con el propósito de lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de la explotación del monopolio rentístico de los juegos de suerte y azar para transferir recursos a la Salud del Departamento de Cundinamarca, presenta el informe de "Evaluación mapa de riesgos de corrupción, institucionales, Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación al Terrorismo –SARLAFT y PAAC.", correspondiente al segundo cuatrimestre del año 2023.

POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

"La Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca se compromete a identificar y administrar de manera integral los riesgos y oportunidades inherentes al cumplimiento de su misión, de sus objetivos estratégicos, de sus procesos y productos, planificando y desarrollando oportunamente acciones orientadas a prevenir o mitigar efectos no deseados, con el fin de garantizar de forma permanente la calidad del servicio y el logro de las metas planificadas. La Lotería expresa, además, su compromiso con la identificación y tratamiento de los riesgos de gestión, corrupción, lavado de activos, financiación del terrorismo en cualquiera de sus formas y financiación de la proliferación de armas de destrucción masiva, prevención del daño antijurídico y seguridad digital, mediante un monitoreo constante a los controles establecidos.



Empresa Industrial y Comercial
Lotería de Cundinamarca
Los Lunes, Hágase Rico

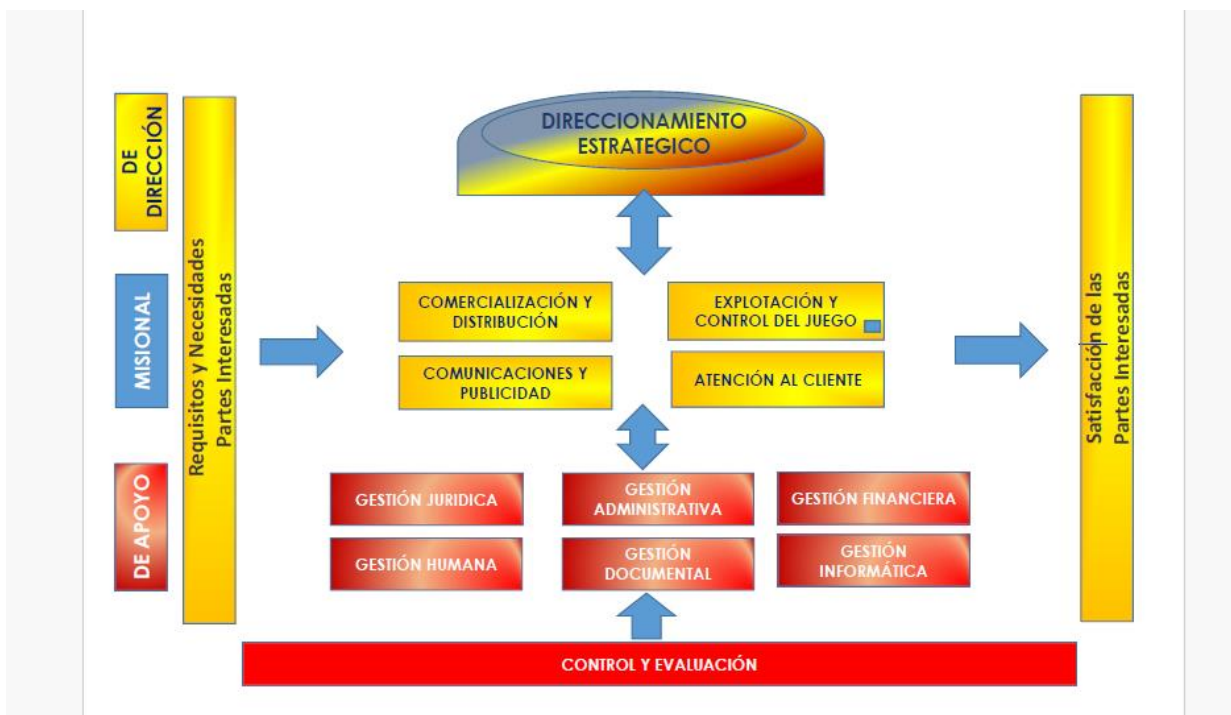
Informes Internos

Código: 100-DI-F010
Versión: 2
Fecha: 28/08/2020
Página 3 de 13

Para ello, la entidad cuenta con una herramienta metodológica que incluye los niveles de responsabilidad frente al manejo de los riesgos, los mecanismos para dar a conocer la política en todos los niveles de la entidad, los mecanismos para evaluar y mejorar la eficacia de la gestión del riesgo, personal competente y los recursos físicos y tecnológicos requeridos"

MAPA DE PROCESOS

Contamos con el Mapa de Procesos de la Lotería de Cundinamarca, lo que es fundamental para la administración de los riesgos, porque de este se toman cada uno de los procesos para su identificación, que se puedan presentar en el desarrollo de los objetivos institucionales.



 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informes Internos	Código: 100-DI-F010 Versión: 2 Fecha: 28/08/2020 Página 4 de 13
---	---------------------------------	---

METODOLOGÍA

Realizamos reuniones con los encargados de los procesos, el área de planeación y la gerencia, quien lideró el proceso, donde se describieron los riesgos que se podrían presentar o se habían presentado, de otra parte, los rangos que debían tenerse en cuenta para calificar la probabilidad de ocurrencia y el impacto en el evento de la materialización de los riesgos, teniendo en cuenta el riesgo inherente, riesgo residual y el control correctivo, en dos escenarios: Uno sin controles, y otro con los respectivos controles, de acuerdo con las siguientes pautas:

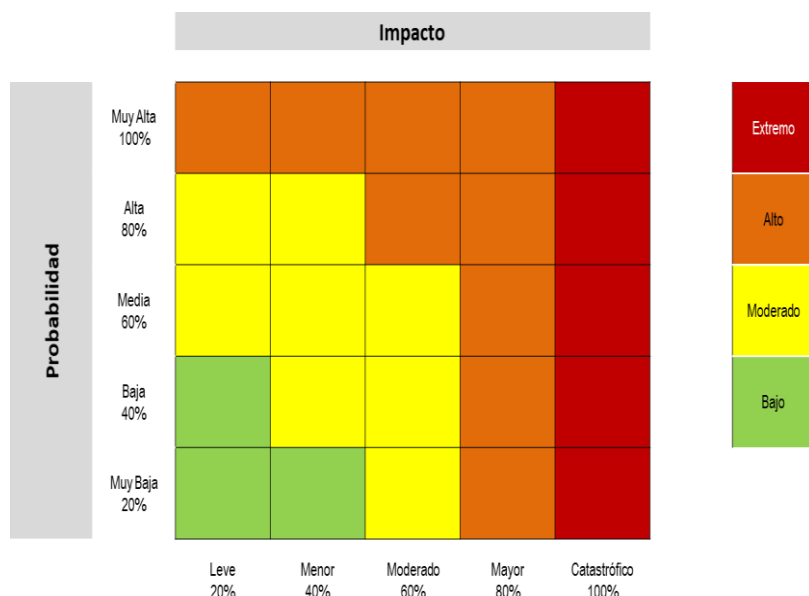
DEFINICIÓN DE LOS COMPONENTES	
RIESGO:	Posibilidad de ocurrencia de aquella situación que pueda entorpecer el normal desarrollo de las funciones de la entidad y le impidan el logro de sus objetivos en cualquier momento. Pueden ser externos e internos.
DESCRIPCIÓN DEL RIESGO:	Se refiere a las características generales o las formas en que se observa o manifiesta el riesgo identificado.
QUE GENERA EL RIESGO:	Es la descripción de la consecuencia que me genera el riesgo al no mitigarlo.



Empresa Industrial y Comercial
Lotería de Cundinamarca
Los Lunes, Hágase Rico

Informes Internos

Código: 100-DI-F010
 Versión: 2
 Fecha: 28/08/2020
 Página 5 de 13



IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS SIN CONTROL Y CONSECUENCIAS

CONSECUENCIAS		
Nivel	Rangos	Descripción
5	Catastrófico	Pérdidas de reputación e imagen enormes. Pérdidas económicas enormes
4	Mayor	Pérdidas de reputación e imagen mayores. Pérdidas económicas mayores
3	Moderado	Pérdidas de reputación e imagen medias. Pérdidas económicas medias
2	Menor	Pérdidas de reputación e imagen bajas. Pérdidas económicas bajas
1	Insignificante	Pérdidas de reputación e imagen mínimas. Pérdidas económicas mínimas

	Frecuencia de la Actividad Probabilidad	
Muy Baja	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta como	20%



Empresa Industrial y Comercial
Lotería de Cundinamarca
Los Lunes, Hágase Rico

Informes Internos

Código: 100-DI-F010
Versión: 2
Fecha: 28/08/2020
Página 6 de 13

	máximos 2 veces por año	
Baja	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta de 3 a 24 veces por año	40%
Media	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta de 24 a 500 veces por año	60%
Alta	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta mínimo 500 veces al año y máximo 5000 veces por año	80%
Muy Alta	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta más de 5000 veces por año	100%

Esta es la forma de calificar el riesgo absoluto y el riesgo con controles en cada proceso, teniendo en cuenta las actividades de los procedimientos, las políticas, indicadores y acciones correspondientes, realizando un acertado manejo con la finalidad de minimizar los riesgos identificados.

Obtenemos la calificación, que viene a ser el resultado de cruzar la consecuencia y la probabilidad, que mide la intensidad en que un riesgo está presente y los resultados puede ser:

■ = **Extremo.** ■ = **Alto.** ■ = **Moderado.** ■ = **Bajo.**

VALORACIÓN DE LOS RIESGOS CON CONTROLES



Empresa Industrial y Comercial
Lotería de Cundinamarca
Los Lunes, Hágase Rico

Informes Internos

Código: 100-DI-F010
Versión: 2
Fecha: 28/08/2020
Página 7 de 13

NIVEL DE EXPOSICIÓN O DE SEVERIDAD DEL RIESGO	
Riesgo	Descripción
Extremo	Riesgo extremo, se requiere acción inmediata. Planes de tratamiento requeridos, implementados y reportados a la alta dirección. INACEPTABLE
Alto	Riesgo alto, requiere atención de la alta dirección. Planes de tratamiento requeridos, implementados y reportados a los Jefes de Delegadas, Oficinas, Divisiones *, etc. IMPORTANTE
Moderado	Riesgo moderado, aceptable, debe ser administrado con procedimientos normales de control. TOLERABLE
Bajo	Menores efectos que pueden ser fácilmente remediados. Riesgo bajo, se administra con procedimientos rutinarios, riesgo insignificante. No se requiere ninguna acción. ACEPTABLE

Los controles están de acuerdo con los parámetros señalados, en cuanto a los controles y seguimientos del SARLAFT se realizan de acuerdo con las directrices establecidas para ello, así como la probabilidad de ocurrencia e impacto del hecho, situaciones que fueron analizadas en conjunto con los encargados de los procesos, manteniendo y estableciendo nuevos controles, en cuanto al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC, se realizó el seguimiento.

RESULTADO DE LA GESTIÓN DEL RIESGO

La Lotería de Cundinamarca formuló con los encargados de los procesos, funcionarios y contratistas el mapa de riesgos de corrupción, Institucional, SARLAFT y el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano para la vigencia 2024, con base en el Mapa de Procesos de la entidad con el fin de identificarlos, observándose que se establecieron e identificaron setenta (70) riesgos para la vigencia del año 2024 de los cuales veintidós (22) son riesgos de corrupción ,treinta y siete (37) riesgos institucionales y once (11) que corresponden al mapa de riesgos y controles del sistema de administración de riesgo de lavado de activos y de la financiación del terrorismo (SARLAFT); a estos se les realiza el seguimiento y monitoreo permanente por los encargados de los procesos, funcionarios, contratistas,

 Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca Los Lunes, Hágase Rico	Informes Internos	Código: 100-DI-F010 Versión: 2 Fecha: 28/08/2020 Página 8 de 13
---	--------------------------	--

primera y segunda línea de defensa, con el acompañamiento y evaluación de la oficina asesora de Control Interno, evidenciándose que dentro del periodo 01 de mayo de 2024 hasta el 31 de agosto de 2024 no se materializaron 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	54 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	2	2 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
EXPLOTACIÓN Y CONTROL DEL JUEGO	2	2 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
COMUNICACIONES Y PUBLICIDAD	2	2 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
ATENCION AL CLIENTE	2	2 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN JURÍDICA	2	2 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN HUMANA	1	2 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN DOCUMENTAL	1	2 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN FINANCIERA	2	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN INFORMÁTICA	2	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
CONTROL Y EVALUACIÓN	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
TOTAL.....	22	22 - MODERADA	

MAPA DE RIESGOS – INSTITUCIONALES

PROCESO	# RIESGOS	ZONA RESIDUAL	OBSERVACIONES
---------	-----------	---------------	---------------



Empresa Industrial y Comercial
Lotería de Cundinamarca
Los Lunes, Hágase Rico

Informes Internos

Código: 100-DI-F010
Versión: 2
Fecha: 28/08/2020
Página 9 de 13

DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	6	3 MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
		2- ALTO	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
		1-BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	3	3 - BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
EXPLOTACIÓN Y CONTROL DEL JUEGO	4	3 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
		1- ALTO	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
COMUNICACIONES Y PUBLICIDAD	2	1 - BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
		1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
ATENCION AL CLIENTE	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN JURÍDICA	2	2- MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	3	3 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN FINANCIERA	3	1 - BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
		2 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN HUMANA	4	4 - BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN DOCUMENTAL	3	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
		2 - BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN INFORMÁTICA	4	3 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
		1 - BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
CONTROL Y EVALUACIÓN	2	2 - BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
TOTAL.....	37		

MAPA DE RIESGOS Y CONTROLES DEL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGO DE LAVADO DE ACTIVOS Y DE LA FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO (SARLAFT).



Empresa Industrial y Comercial
Lotería de Cundinamarca
Los Lunes, Hágase Rico

Informes Internos

Código: 100-DI-F010
Versión: 2
Fecha: 28/08/2020
Página 10 de 13

PROCESO	# RIESGOS	ZONA RESIDUAL	OBSERVACIONES
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	1	1-BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	1	1 - ALTA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
EXPLOTACIÓN Y CONTROL DEL JUEGO	3	1- MODERADA 2- ALTA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
COMUNICACIONES Y PUBLICIDAD	1	1-ALTA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
ATENCION AL CLIENTE	N/A	N/ A	
GESTIÓN JURÍDICA	1	1 - MODERADA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	N/A	N/A	
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	N/A	N/A	
CONTROL Y EVALUACIÓN	1	1 – BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS
TOTAL.....	11	22 - MODERADA	

Durante el segundo cuatrimestre de la vigencia 2024 la Lotería de Cundinamarca realizó el seguimiento y monitoreó a los setenta riesgos (70) identificado de la siguiente forma:

- Riesgos de Corrupción veintidós (22) que equivalen al 31.42%.
- Riesgos Institucionales treinta y siete (37) que equivalen al 52.85%.
- Riesgos SARLAFT once (11) que equivalen al 15.71%.

Se observó que los procesos que tienen mayor numero de riesgos en su orden son los siguientes:



Empresa Industrial y Comercial
Lotería de Cundinamarca
Los Lunes, Hágase Rico

Informes Internos

Código: 100-DI-F010
Versión: 2
Fecha: 28/08/2020
Página 11 de 13

- Direccionamiento estratégico con 12 riesgos que equivalen al 17.14%
- Explotación y control del juego con 9 riesgos que equivalen al 12.85%
- Gestión financiera con 6 riesgos que equivalen al 8.6%
- Gestión humana con 6 riesgos que equivalen al 8.6%
- Comercialización y distribución con 5 riesgos que equivalen al 7.14%
- Comunicaciones y publicidad con 5 riesgos que equivalen al 7.14%
- Gestión jurídica con 5 riesgos que equivalen al 7.14%
- Gestión documental con 5 riesgos que equivalen al 7.14%
- Gestión administrativa con 5 riesgos que equivalen al 7.14%
- Gestión informática con 5 riesgos que equivalen al 7.14%
- Control y evaluación con 4 riesgos que equivale al 5.72%
- Atención al cliente con 3 riesgos que equivale al 4.28%

RECOMENDACIONES Y OBSERVACIONES DE LA EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS DE CORRUPCIÓN, INSTITUCIONALES Y SARLAFT.

- Continuar con la actualización de los procesos, procedimientos, instructivos, formatos, etc.; para permanecer con la mejora de la Lotería de Cundinamarca, igualmente es necesario socializar y divulgar estos cambios a las partes interesadas, para que los utilicen de manera adecuada, con la finalidad que se mitiguen, minimicen o eliminen la materialización de los posibles riesgos.
- Realizar el seguimiento y monitoreo riesgos de corrupción, institucionales y SARLAFT, en cabeza de los encargados de los procesos, funcionarios, contratistas, el área de planeación y la Gerencia, con el acompañamiento y evaluación de la Oficina Asesora de Control Interno.
- Mejorar las capacitaciones en riesgos para la perfección de la prestación del servicio a la ciudadanía, crecimiento personal y profesional de los funcionarios.
- Realizar las actividades plasmadas en los componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC 2024.
- Revisar la actualización de la información de consulta en la página web y los trámites que ofrece la entidad, permitiendo conocer los requisitos y servicios que prestamos.



Empresa Industrial y Comercial
Lotería de Cundinamarca
Los Lunes, Hágase Rico

Informes Internos

Código: 100-DI-F010
Versión: 2
Fecha: 28/08/2020
Página 12 de 13

- Continuar con la mejora de los canales de atención al público (chat, comunicación telefónica, buzón de quejas y sugerencias, redes sociales, etc.), para que los usuarios accedan fácilmente a la información, presentar sus PQRSD, realizar los trámites que necesiten, vale la pena destacar que la Lotería de Cundinamarca implementó una matriz de PQRSD para control y seguimiento que permite vigilar la trazabilidad de las peticiones.
- La Lotería de Cundinamarca realiza los informes de PQRSD de acuerdo con los lineamientos establecidos en la normatividad vigente.
- Que los encargados de los procesos continúen con los seguimientos dispuestos en los controles de los mapas de riesgos de corrupción, institucionales y SARLAFT y presentar los informes a la Oficina Asesora de Planeación e Informática dentro de los términos establecidos.
- Permanecer con las capacitaciones de acuerdo a la programación, dirigida a todos los funcionarios sobre la importancia en términos de procesos y procedimientos, documentación y racionalización de trámites, atención oportuna de las peticiones de los ciudadanos y en general la existencia e implementación de los protocolos y estándares para una excelente prestación del servicio.
- La Lotería de Cundinamarca dio cumplimiento de la publicación mínima obligatoria en la página web de conformidad a la Ley 1712 de 2014, sus decretos reglamentarios y la matriz de la Procuraduría General de la Nación dentro de los términos establecidos obteniendo un puntaje de 100.
- Continuar con la divulgación, sensibilización y apropiación del Código de Integridad a los funcionarios y contratistas de la entidad.
- Actualizar de las Tablas de Retención Documental de la entidad, conforme a las disposiciones legales vigentes.
- Dar cumplimiento de los manuales, procesos, procedimientos, lineamientos, políticas en materia de adquisiciones y compras, además debemos realizar la publicación de todos los datos de adjudicación y ejecución de los contratos.
- Que los dueños de los procesos entreguen la información solicitada de manera oportuna y completa a la Oficina Asesora de Planeación e informática y a la Oficina Asesora de Control interno, ya que se puede



Empresa Industrial y Comercial
Lotería de Cundinamarca
Los Lunes, Hágase Rico

Informes Internos

Código: 100-DI-F010
Versión: 2
Fecha: 28/08/2020
Página 13 de 13

entorpecer la presentación de los seguimientos dentro de los términos establecidos.

- Que los funcionarios y contratistas que aún no han realizado el curso del MIPG y de integridad del DAFP, lo realicen.
- Socializar permanentemente la Política de Administración de Riesgos a todos los niveles de la Lotería de Cundinamarca para su conocimiento y aplicación.
- Realizar las actividades plasmadas en el Plan Estratégico 2024-2027, con los objetivos estratégicos, operativos y controles, contemplando los riesgos, su mitigación y/o eliminación.

Cordialmente,

RAÚL MANUEL GARCÍA DUEÑAS
Jefe Oficina Asesora de Control Interno
Lotería de Cundinamarca

Proyecto: Luz Patricia Vera Martínez - Contratista