



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 12

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 09 de enero de 2025

Nuestra 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.

El mundo se encuentra con diferentes situaciones como es la extrema pobreza, corrupción, desempleo, inseguridad, enfermedades, pandemias, crisis políticas, guerras, 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, no importa el tipo de orden público o privado, persona natural o jurídica.

Teniendo en cuenta el artículo 269 de la Constitución Política, 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 12
---	---------------------------------	---

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.

El 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 los riesgos, 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.

El proceso de control y evaluación de la Lotería de Cundinamarca en cumplimiento de 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 al departamento de Cundinamarca y los demás departamentos del país, presenta el informe de seguimiento cuatrimestral al mapa de riesgos institucionales, corrupción, seguridad de la información y SARLAFT a 31 de diciembre de 2024, correspondiente al tercer cuatrimestre del año 2024.

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

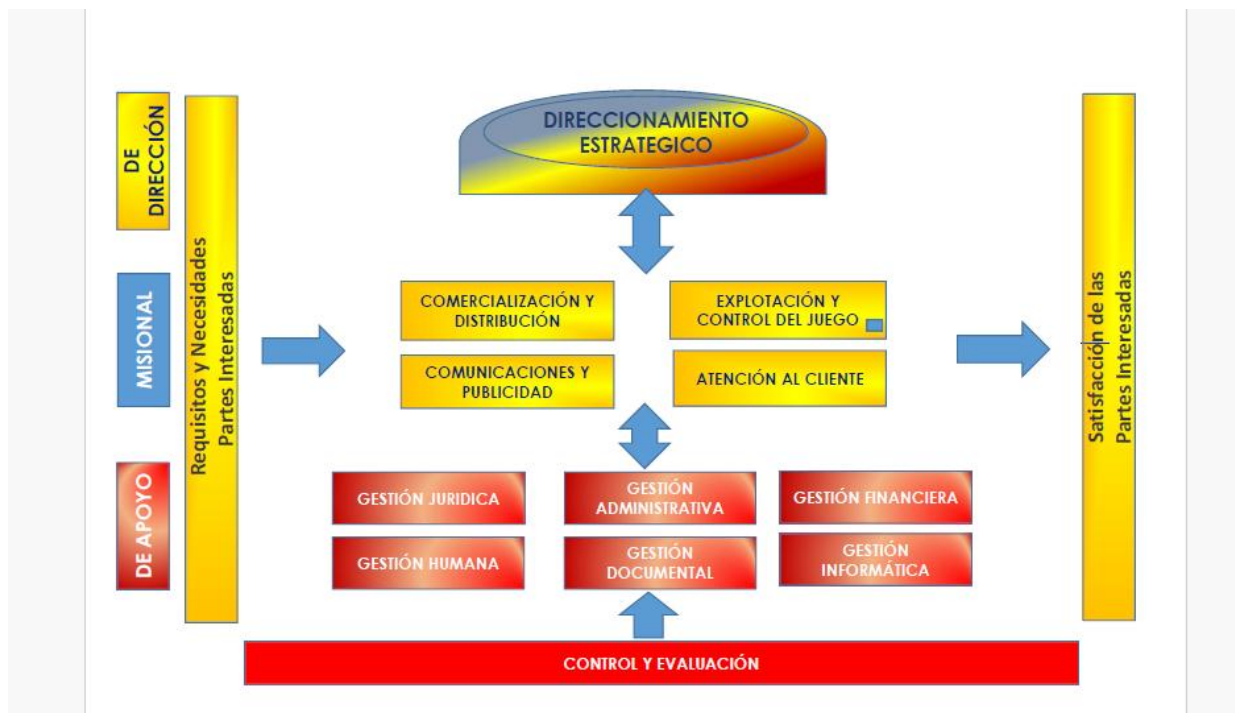
Informes Internos

Código: 100-DI-F010
Versión: 2
Fecha: 28/08/2020
Página 3 de 12

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 12

METODOLOGÍA

Se realizan 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.

		Impacto						
Probabilidad	Muy Alta 100%							Extremo
	Alta 80%							Alto
	Media 60%							Moderado
	Baja 40%							Bajo
	Muy Baja 20%							
		Leve 20%	Menor 40%	Moderado 60%	Mayor 80%	Catastrófico 100%		



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 12

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 máximos 2 veces por año	20%
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%



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 12

De esta forma se califica 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

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 y seguimientos están de acuerdo con los parámetros señalados en las guías metodológicas, manuales, circulares, directrices, entre otras; 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, de igual forma se realizó el seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC.

 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 12
---	--------------------------	--

RESULTADO DE LA GESTIÓN DEL RIESGO

La Empresa Industrial y Comercial Lotería de Cundinamarca formuló con los encargados de los procesos, funcionarios y contratistas el mapa de riesgos institucionales, corrupción, seguridad de la información y SARLAFT 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 (79) riesgos para la vigencia del año 2024 de los cuales veintidós (22) son riesgos de corrupción, treinta y siete (38) riesgos institucionales, ocho (8) de seguridad de la información 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, primera y segunda línea de defensa, con el acompañamiento y evaluación de la oficina asesora de Control Interno, evidenciándose que a 31 de diciembre de 2024 se materializó un (1) riesgo institucional 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	3	3 - MODERADA	SE MATERIALIZADO 1 RIESGO – PLAN DE TRATAMIENTO
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



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 12

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
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



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 12

		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 SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN.

PROCESO	# RIESGOS	ZONA RESIDUAL	OBSERVACIONES
GESTIÓN HUMANA	1	PENDIENTE LA EVALUACIÓN DEL NIVEL DEL RIESGO	NO MATERIALIZADO – SIN EVALUACION DE LOS CONTROLES
GESTIÓN DOCUMENTAL	1	PENDIENTE LA EVALUACIÓN DEL NIVEL DEL RIESGO	NO MATERIALIZADO – SIN EVALUACION DE LOS CONTROLES
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1	PENDIENTE LA EVALUACIÓN DEL NIVEL DEL RIESGO	NO MATERIALIZADO – SIN EVALUACION DE LOS CONTROLES
GESTIÓN FINANCIERA	2	PENDIENTE LA EVALUACIÓN DEL NIVEL DEL RIESGO	NO MATERIALIZADO – SIN EVALUACION DE LOS CONTROLES
ATENCION AL CLIENTE	1	PENDIENTE LA EVALUACIÓN DEL NIVEL DEL RIESGO	NO MATERIALIZADO – SIN EVALUACION DE LOS CONTROLES
COMUNICACIONES Y PUBLICIDAD	1	PENDIENTE LA EVALUACIÓN DEL NIVEL DEL RIESGO	NO MATERIALIZADO – SIN EVALUACION DE LOS CONTROLES
COMERCIALIZACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	1	PENDIENTE LA EVALUACIÓN DEL NIVEL DEL RIESGO	NO MATERIALIZADO – SIN EVALUACION DE LOS CONTROLES
TOTAL.....	8		

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

PROCESO	# RIESGOS	ZONA RESIDUAL	OBSERVACIONES
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	1	1-BAJA	NO MATERIALIZADO – CONTROLES EVALUADOS



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 12

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 tercer cuatrimestre de la vigencia 2024 la Lotería de Cundinamarca realizó el seguimiento y monitoreó a los setenta riesgos (79) identificado de la siguiente forma:

- Riesgos de Corrupción veintidós (22).
- Riesgos Institucionales treinta y siete (38).
- Riesgos Seguridad de la información (8).
- Riesgos SARLAFT once (11).

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

- Direccionamiento estratégico con 12 riesgos.
- Explotación y control del juego con 10 riesgos.
- Gestión financiera con 8 riesgos.



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 12

- Gestión humana con 7 riesgos.
- Comercialización y distribución con 5 riesgos.
- Comunicaciones y publicidad con 6 riesgos.
- Gestión jurídica con 5 riesgos.
- Gestión documental con 6 riesgos.
- Gestión administrativa con 6 riesgos.
- Gestión informática con 5 riesgos.
- Control y evaluación con 4 riesgos.
- Atención al cliente con 4 riesgos.

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

- Continuar con el seguimiento y monitoreo riesgos de corrupción, institucionales, seguridad de la información 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.
- Programar capacitaciones de riesgos para la vigencia 2025, con el fin de mejorar la prestación del servicio a la ciudadanía, optimizar el crecimiento personal y profesional de los funcionarios.
- Que los encargados de los procesos continúen con los seguimientos dispuestos en los controles de los mapas de riesgos de corrupción, institucionales, seguridad de la información y SARLAFT, con el fin de presentar los informes a la Oficina Asesora de Planeación e Informática y a la oficina asesora de control interno dentro de los términos establecidos.
- En cuanto a la materialización del riesgo en el proceso de Explotación y Control del Juego, se evidencia que efectuaron la acción correctiva y se han cumplido las actividades planteadas.
- En cuanto a los riesgos de seguridad de la información identificados en los procesos, se evalúen el nivel del riesgo inherente, nivel de riesgo residual y la evaluación del impacto.



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 12

- Que para los procesos de Direccionamiento Estratégico, Gestión Jurídica, Explotación y Control Del Juego, Gestión Informática y Control y Evaluación, se identifique los riesgos de seguridad de la información.
- Socializar permanentemente la Política de Administración de Riesgos a todos los niveles de la Lotería de Cundinamarca para su conocimiento y aplicación.
- Ejecutar 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