



**Lotería de Cundinamarca**  
Los lunes, hágase rico



**CUNDINAMARCA**  
unidos podemos más

665

**RESOLUCIÓN No. 000320**  
(17 DE 2019)

"Mediante la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca

**EL GERENTE DE LA EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL LOTERIA DE CUNDINAMARCA.**

En uso de sus atribuciones legales y reglamentarias, en particular las establecidas por el Decreto No 00263 de septiembre 16 de 2016 y

**CONSIDERANDO:**

Que el artículo 13 de la Ley 87 de 1993 establece que los organismos y entidades del Estado, en sus diferentes órdenes y niveles, deben establecer un Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, de acuerdo con la naturaleza de las funciones propias de la organización.

Que en concordancia con lo anterior, el artículo 2.2.21.1.5 del Decreto 1083 de 2015 dispone que las entidades y organismos del Estado están obligadas a establecer un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno como órgano asesor e instancia decisoria en los asuntos de control interno.

Que el artículo 2.2.23.1 de la misma norma señala que el Sistema de Control Interno se articulará al Sistema de Gestión en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, a través de los mecanismos de control y verificación que permiten el cumplimiento de los objetivos y el logro de resultados de las entidades. El Control Interno es transversal a la gestión y desempeño de las entidades y se implementa a través del Modelo Estándar de Control Interno – MECI.

Que en cumplimiento de las disposiciones legales enunciadas, es necesario crear e integrar el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y fijar su reglamento de funcionamiento.

Que en consideración a lo expuesto en la parte motiva de la presente resolución:

**RESUELVE:**

**CAPÍTULO 1**

**Disposiciones generales**

**Artículo 1. Creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** Crear el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de Lotería de Cundinamarca.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*



**Lotería de Cundinamarca**  
Los lunes, hágase rico



**RESOLUCIÓN No. 0003**  
**(17 de 2019)**

“Mediante la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca

**Artículo 2. Naturaleza del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno es un órgano de asesoría y decisión en los asuntos de control interno de Lotería de Cundinamarca. En su rol de responsable y facilitador, hace parte de las instancias de articulación para el funcionamiento armónico del Sistema de Control Interno.

## **CAPÍTULO 2**

### **Integración y funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno**

**Artículo 3. Integración del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** El Comité institucional de Coordinación de Control Interno está integrado por:

1. El Gerente General, quien lo presidirá o su delegado
2. El Subgerente General
3. Jefe Oficina Control Interno, quien actuara como secretario Técnico
4. El Jefe Oficina Asesora Jurídica
5. El Jefe Oficina Asesora de Planeación e Informática
6. El Jefe Oficina Administrativa y Financiera
7. El Jefe Oficina Comercial y de Publicidad
8. Profesional Especializado Contador
9. Tesorero General

**Artículo 4. Funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** Son funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de Lotería de Cundinamarca, las siguientes:

1. Evaluar el estado del Sistema de Control Interno de La Lotería de Cundinamarca y aprobar las modificaciones, actualizaciones y acciones de fortalecimiento del sistema a partir de la normativa vigente, de los informes presentados por el jefe de control interno o quien haga sus veces, de los organismos de control y de las recomendaciones de otras instancias institucionales, como el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
2. Aprobar o modificar el Programa Anual de Auditoría de la Lotería de Cundinamarca presentado por el jefe de control interno o quien haga sus veces, hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de la ejecución del programa.
3. Revisar la información contenida en los estados financieros de Lotería de Cundinamarca y hacer las recomendaciones a que haya lugar, en coordinación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
4. Servir de instancia para resolver las diferencias que surjan en desarrollo del ejercicio de las auditorías internas, siempre que se haya surtido el conducto regular ante la Oficina de Control Interno, de manera previa a la entrega del informe final de auditoría.



**RESOLUCIÓN No.**

"Mediante la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca

5. Conocer y resolver los conflictos de interés que afecten la independencia de la auditoría.
6. Someter a aprobación del representante legal de la Lotería de Cundinamarca la modificación de la política de administración del riesgo previamente estructurada por parte de la Oficina Asesora de Planeación, como segunda línea de defensa en la entidad; hacer seguimiento para su posible actualización y evaluar su eficacia frente a la gestión del riesgo institucional, teniendo en cuenta la prevención y detección de fraude y mala conducta.
7. Proporcionar información para conocer si el Sistema de Control Interno se encuentra presente y funcionando efectivamente.
8. Coordinar y asesorar el diseño de estrategias y políticas orientadas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno Institucional, de conformidad con las normas vigentes y las características de cada organismo o entidad.
9. Impartir los lineamientos para la determinación, implantación, adaptación, complementación y mejoramiento permanente del Sistema de Control Interno.
10. Verificar la efectividad del sistema de control interno para procurar el cumplimiento de los planes, metas y objetivos previstos, constatando que el control esté asociado a todas las actividades de la organización y que se apliquen los mecanismos de participación ciudadana, conforme a las directrices dadas por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.
11. Evaluar, decidir y adoptar oportunamente las propuestas de mejoramiento del sistema de control interno que presente en sus informes la Oficina de control interno.
12. Analizar los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones que presente el jefe de control interno de la entidad, a fin de determinar las mejoras a ser implementadas en la entidad.
13. Definir mejoras al Modelo Integrado de Planeación y Gestión implementado por la entidad, con especial énfasis en las actividades de control establecidas en todos los niveles de la organización, información que deberá ser suministrada al Comité Institucional de Gestión y Desempeño para su incorporación.
14. Analizar las recomendaciones del Comité Institucional de Gestión y Desempeño en relación con las políticas de gestión y desempeño que puedan generar cambios o ajustes a la estructura de control de la entidad.
15. Fijar los indicadores, mecanismos de verificación y evaluación y normas o técnicas de auditoría para el seguimiento de los programas establecidos.
16. Garantizar la racionalización de los trámites, la formulación, documentación y desarrollo de los procesos y procedimientos básicos.
17. Impulsar en la Lotería de Cundinamarca a todos los niveles la cultura del Autocontrol.



**Lotería de Cundinamarca**  
Los lunes, hágase rico



**RESOLUCIÓN No.**

(17/2017)

\*Mediante la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca

18. Revisar el estado de ejecución de los objetivos, políticas, planes, metas y funciones que correspondan a cada una de las dependencias de la Lotería de Cundinamarca.
19. Las demás asignadas por el Representante Legal de Lotería de Cundinamarca.

**Artículo 5. Funciones del presidente del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** Son funciones del Presidente del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca, las siguientes:

1. Promover las citaciones del comité, presidir, instalar y dirigir las reuniones correspondientes.
2. Representar al comité.
3. Servir de canal de comunicación de las decisiones del Comité. Únicamente el presidente podrá informar oficialmente los asuntos decididos por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca.
4. Delegar en los otros miembros del Comité algunas de sus funciones, cuando lo considere oportuno.
5. Hacer el reparto de los asuntos que le corresponda al Comité decidir y debatir.
6. Decidir los impedimentos y recusaciones que presenten los integrantes del Comité.
7. Firmar las Actas del Comité.
8. Presentar las recomendaciones que apruebe el comité ante la Junta Directiva de la Lotería de Cundinamarca.
9. Las demás funciones que establezca la ley o el reglamento.

**Artículo 6. Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** El jefe de control interno de Lotería de Cundinamarca o quien haga sus veces participará con voz, pero sin voto en el Comité y ejercerá la secretaría técnica.

**Artículo 7. Funciones de la Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** Son funciones de la Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca, las siguientes:

1. Convocar a sesiones a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, indicando: hora, día y lugar de la reunión.
2. Programar la agenda del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y enviarla previamente a cada uno de los integrantes del Comité.



RESOLUCIÓN No. 0000000000  
(17 DIC 2018)

\*Mediante la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca

3. Redactar las actas de las reuniones.
4. Organizar la logística y los recursos técnicos necesarios para el funcionamiento del Comité.
5. Custodiar, conservar y coordinar el archivo y control de las actas del Comité, así como de los demás documentos que se posean, tanto en medio físico como electrónico.
6. Hacer seguimiento a las decisiones adoptadas y compromisos adquiridos por el Comité.
7. Participar en las reuniones del Comité, con voz y sin voto.
8. Firmar las Actas del Comité
9. Las demás funciones que establezca la ley o el reglamento.

**Artículo 8. Obligaciones de los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** Los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca tendrán las siguientes obligaciones:

1. Cumplir con los compromisos adquiridos;
2. Asistir a todas las reuniones que serán convocadas; excepto cuando exista causa motivada de lo cual se comunicará al Comité.
3. Suministrar la información necesaria requerida por el Comité.
4. Cumplir a cabalidad con el presente Reglamento Interno del Comité.
5. Participar activamente en las reuniones y actuar con sentido de pertenencia hacia la Lotería de Cundinamarca.
6. Presentar propuestas para la toma de decisiones y su implementación.
7. Las demás funciones que establezca la ley o el reglamento.

**Artículo 9. Impedimentos, recusaciones o conflictos de interés.** Los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno están sujetos a las causales de impedimento y recusación previstas en el Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo.

Cuando un miembro del Comité advierta que puede estar inmerso en una de las causales de impedimento, deberá informarlo inmediatamente al Presidente del Comité, quien deberá decidir el impedimento. De aceptarlo, designará su remplazo y en el mismo acto ordenará la entrega de los documentos.

Cuando el integrante del Comité no manifieste su impedimento, podrá ser recusado por el interesado, quien deberá aportar las pruebas que considere necesarias para decidir el impedimento.

Cuando el impedimento recaiga en el presidente del Comité, la decisión se adoptará por la mayoría de los integrantes del Comité.



**Lotería de Cundinamarca**  
Los lunes, hágase rico



**RESOLUCIÓN No. 000017**  
**(17 de 2019)**

"Mediante la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca

### **CAPÍTULO 3** **Reuniones y funcionamiento**

**Artículo 10. Reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca se reunirá de forma ordinaria como mínimo dos (2) veces en el año. También se podrá reunir de forma extraordinaria por solicitud de los integrantes y previa citación de la Secretaría Técnica.

**Parágrafo.** Se podrán celebrar sesiones virtuales, las cuales serán solicitadas por el Representante Legal o bien la Secretaría Técnica. En las sesiones virtuales se podrá deliberar y decidir por medio de comunicación simultánea o sucesiva, utilizando los recursos tecnológicos en materia de telecomunicaciones, tales como: Teléfono, teleconferencia, videoconferencia, correo electrónico, internet, conferencia virtual o vía chat y todos aquellos medios que se encuentren al alcance de los miembros del comité.

**Artículo 11. Citación a las reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** Las reuniones ordinarias del Comité serán convocadas por la Secretaría Técnica con una antelación de por lo menos tres (3) días.

La convocatoria de las reuniones extraordinarias se hará por escrito con la indicación del día, la hora y el objeto de la reunión, con una antelación de por lo menos un (1) día. En caso de urgencia se podrá convocar verbalmente, de los cual se dejará constancia en el acta. La citación siempre indicará el orden del día a tratar.

**Artículo 12. Invitados a las reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** Cuando lo considere pertinente según los temas a tratar en el orden del día, el presidente del Comité, podrá invitar personas o representantes de entidades del sector público, privado y funcionarios que tengan injerencia en los asuntos de control interno, quienes sólo podrán participar, aportar y debatir sobre los temas para los cuales han sido invitados.

**Artículo 13. Desarrollo de las reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** Las reuniones del Comité institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca serán instaladas por su presidente.

En cada reunión de Comité sólo podrán tratarse los temas incluidos en el orden del día y uno de los puntos será necesariamente la lectura y aprobación del acta anterior. No obstante, el orden del día podrá ser modificado por el pleno del Comité.



**Lotería de Cundinamarca**  
Los lunes, hágase rico



RESOLUCIÓN No. 2005  
(17 de mayo)

\*Mediante la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca

Una vez aprobado el orden del día se dará lectura al acta de la reunión anterior, con el objeto de ser aprobada por los integrantes de la Comisión.

**Artículo 14. Reuniones virtuales del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** Las sesiones virtuales del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se adelantarán de conformidad con el siguiente procedimiento:

1. La invitación a la sesión del Comité se efectuará por medio del correo electrónico institucional, al cual se adjuntará los soportes correspondientes al asunto a tratar.
2. El Secretario Técnico deberá especificar, en el texto de la convocatoria, la fecha y hora de la sesión, el orden del día, las instrucciones de la sesión virtual, la forma de intervención, el término para proponer observaciones y, además, para manifestar la aprobación o no de cada uno de los temas a tratar.
3. Cada uno de los miembros deberá, de manera clara y expresa, manifestar su posición frente al asunto sometido a consideración, y remitirá su decisión al Secretario Técnico y a los demás miembros del Comité, por correo electrónico, dentro de las 24 horas siguientes a la finalización de la sesión virtual. Vencido este término, el miembro del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, que no manifieste su decisión, se entenderá que no tiene objeciones y acepta las decisiones de la mayoría en cada tema discutido.
4. Si se presentan observaciones o comentarios por los miembros del Comité, se harán los ajustes sugeridos, si en criterio del Presidente proceden, y el Secretario enviará nuevamente el proyecto a todos los integrantes con los ajustes, para que sean aprobados por los miembros del Comité.
5. Una vez adoptadas las decisiones pertinentes, el Secretario Técnico, informará la decisión a los miembros del Comité a través del correo electrónico y levantará el acta respectiva. Los miembros del Comité dentro de las 24 horas siguientes al envío del acta remitirán las observaciones. Si no se presentan observaciones se entenderán que están de acuerdo con el contenido de la misma. Este plazo se ajustará de acuerdo a la complejidad del tema a tratar, según lo dispongan los miembros del Comité.
6. Las actas de las reuniones virtuales serán firmadas por el Gerente General o su delegado y por el Secretario Técnico.



**Lotería de Cundinamarca**  
Los lunes, hágase rico



## RESOLUCIÓN No.

(17 DE 2019)

\*Mediante la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca

**Parágrafo.** La Secretaría Técnica del Comité conservará los archivos de correos electrónicos enviados y recibidos durante la sesión virtual, al igual que las demás medios tecnológicos de apoyo o respaldo de la respectiva sesión, lo cual servirá de insumo para la elaboración de las actas.

**Artículo 15. Quórum y mayorías.** El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno sesionará y deliberará con la asistencia de la mitad más uno de sus miembros y las decisiones serán aprobadas por la mitad más uno de los miembros asistentes con voto. Al inicio de las reuniones, el secretario debe verificar la existencia del quórum para deliberar.

En caso de empate en la votación, el Presidente del Comité toma la decisión.

**Artículo 16. Decisiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** Las decisiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se adoptarán mediante actas, resoluciones, circulares, instructivos o cualquier otro acto administrativo que las contenga según el caso.

Las decisiones del Comité deberán comunicarse en los términos previstos en el Código de Procedimiento Administrativo y de los Contencioso Administrativo.

**Artículo 17. Actas de las reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.** De cada reunión se levantará un acta que contendrá la relación de quienes intervinieron, los temas tratados, las decisiones adoptadas y los votos emitidos por cada uno de los integrantes. El contenido del acta deberá ser aprobado en la siguiente sesión. Las actas llevarán el número consecutivo por cada año.

## CAPÍTULO 4

### Varios

**Artículo 18. Modificación del reglamento.** Este reglamento podrá ser reformado mediante resolución de la Gerencia General previa revisión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.





**Lotería de Cundinamarca**  
Los lunes, hágase rico



664.

**RESOLUCIÓN No.** 00000  
(17/00000)

"Mediante la cual se integra y se establece el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Lotería de Cundinamarca

**Artículo 19. Vigencia.** La presente Resolución rige a partir de la fecha y deroga las demás resoluciones y actos que versen sobre la materia.

Dada en Bogotá D.C. a los 17 de mayo de 2010

**COMUNIQUESE Y CUMPLASE.**

**CARLOS GABRIEL GARCÍA PRIETO**  
Gerente General

Elaboró: Johana Nieto C- Apoyo Oficina Control Interno.  
Revisó: Raul Manuel García.-Jefe Oficina Control Interno.  
Aprobó: Miguel Andrés Preciado Torres - Jefe Oficina Asesora Jurídica