	<b>FORMATO INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
		<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
		<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>


**LOTERÍA DE BOGOTÁ**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**INFORME DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

**PERIODO EVALUADO:  
II CUATRIMESTRE 2022**

**Elaborado:  
SEPTIEMBRE DE 2022**

	<b>FORMATO INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO:</b>	FRO102-484-1
		<b>VERSIÓN:</b>	1.0
		<b>FECHA:</b>	25/05/2022

## CONTENIDO

<b>INFORMACIÓN GENERAL:</b> .....	3
<b>DESARROLLO DEL INFORME:</b> .....	3
<b>OBJETIVO</b> .....	3
<b>ALCANCE</b> .....	3
<b>MARCO LEGAL</b> .....	4
<b>PROCEDIMIENTOS REALIZADOS</b> .....	4
<b>RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO</b> .....	4
<b>CONCLUSIONES</b> .....	12
<b>RECOMENDACIONES</b> .....	13

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
		<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
		<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

### INFORMACIÓN GENERAL:

<b>TIPO DE INFORME:</b>	Informe de ley
<b>DESTINATARIOS:</b>	LUZ MARY CÁRDENAS HERRERA Gerente General DURLEY E. ROMERO TORRES Secretaría General MARTHA L. DURAN CORTÉS Jefe Unidad de Apuestas y Control de Juegos SANDRA P. TIRIA SOCHA Jefe Unidad de Loterías ANDRÉS M. PINZÓN ROJAS Jefe Unidad Financiera y Contable MARÍA GRACIELA NORATO FORERO Jefe Unidad de Recursos Físicos LILIANA LARA MENDEZ Jefe Unidad de Talento Humano DIANA CAROLINA TORRES PINZÓN Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario DAVID F. PINZÓN GALVIS Contratista Oficina de Planeación Estratégica y de Negocios NÉSTOR J. RODRÍGUEZ TORRES Contratista Oficina de Planeación Estratégica y de Negocios
<b>FUENTE DE INFORMACIÓN:</b>	Líderes de procesos SharePoint "Planeación Estratégica"
<b>AUDITOR QUE ELABORÓ:</b>	Manuela Hernández J. – Profesional Contratista Oficina de Control Interno

### DESARROLLO DEL INFORME:

#### OBJETIVO

Realizar el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción de la entidad, en cumplimiento de Ley 1474 de 2011 artículo 73, el Decreto 2641 de 2012, el Decreto 124 de 2016 y de conforme con lo previsto en los documentos "Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano" y "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 5- Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital"; para la identificación de observaciones, conclusiones y recomendaciones que den lugar a las mejoras del Mapa.

#### ALCANCE

El seguimiento se realiza a los riesgos de corrupción registrados en el mapa de riesgos publicado en la página WEB de la Lotería de Bogotá a junio 2022, a las actividades relacionadas en el Componente 1. Gestión del Riesgo de Corrupción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano – PAAC y al

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022

fortalecimiento por parte de los procesos responsables frente a las debilidades identificadas en el informe anterior, al corte del 31 de agosto de 2022.

Lo anterior, con base en el seguimiento realizado por la Oficina de Planeación y los reportes y evidencias de la información publicada por los procesos en el SharePoint de Planeación Estratégica “Seguimiento a Planes Institucionales” y “Seguimiento Mapa de Riesgos” link [Planeación Estratégica - Inicio \(sharepoint.com\)](#).

## MARCO LEGAL

El seguimiento reportado se adelantó con base en lo previsto en la Ley 1474 de 2011 artículo 73, el Decreto 2641 de 2012, el Decreto 124 de 2016 y sus documentos anexos “Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano versión 2” y “Guía para la gestión del riesgo” y el Manual Único de Rendición de Cuentas.

El literal E del numeral III del documento “Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano” que hace parte integral del Decreto 124 de 2016., respecto del seguimiento de los riesgos de corrupción, señala

*“Teniendo en cuenta que la dinámica en la cual se desenvuelve la corrupción puede variar y en algunos casos sofisticarse, dificultando o incluso impidiendo su detección, es necesario que permanentemente se revisen las causas del riesgo de corrupción identificado. En este sentido las entidades deberán realizar seguimiento a los mapas de riesgo por los menos tres (3) veces al año, esto es con corte a abril 30, agosto 31 y diciembre 31.”*

Dentro del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, en su Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción, se elabora el mapa de riesgos de corrupción de la Entidad con base en el Mapa de Riesgos por Procesos existente, lo que permite identificar, analizar y controlar los posibles hechos generadores de corrupción.

## PROCEDIMIENTOS REALIZADOS

El Seguimiento realizado por esta oficina abarcó los siguientes aspectos:

- Cumplimiento de las actividades previstas en el Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano-PAAC 2022.
- Evolución del número de riesgos identificados entre el 01 de enero del 2022 y al corte de este informe.
- Fortalecimiento por parte de los procesos responsables frente a las debilidades identificadas en el informe anterior respecto de:
  - Descripción del riesgo.
  - Verificación de los niveles de severidad del impacto
  - Tratamiento del riesgo
- Verificación del diseño y efectividad de los controles

## RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

### Observaciones del seguimiento

 <p>LOTERÍA DE BOGOTÁ</p> <p>La que más billete da</p>	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022


✓ **Cumplimiento actividades del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano-PAAC 2022**

En el PAAC 2022, se cuenta con el Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción, el cual presentó el siguiente avance de acuerdo a lo reportado por los responsables en SharePoint de Planeación Estratégica "Seguimiento a Planes Institucionales":

En los cinco (5) subcomponentes definidos, se encuentra que: 1) 3 actividades con vencimiento dentro del periodo se cumplieron en el 100% y; 2) las 2 actividades restantes presentan avance del 66%.

**Tabla 1. Resumen seguimiento Componente 1. PAAC**

Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción						
SUBCOMPONENTE/PROCESOS	ACTIVIDAD PROGRAMADA	RESPONSABLE	FECHA PROGRAMADA	ACTIVIDADES REPORTADAS POR RESPONSABLES	%	OBSERVACIONES CONTROL INTERNO
<b>Subcomponente 1</b> <b>Política de Administración de Riesgos</b>	Revisión de la política de administración de riesgos.	Oficina de Planeación Estratégica	31/05/2022	La Política de Administración del Riesgo se encuentra actualizada según la última versión de la metodología del DAFP.	100	Cumplida.
<b>Subcomponente 2</b> <b>Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción</b>	Identificar y valorar los riesgos de corrupción de los procesos.	Gerencia, Planeación, líderes de procesos y CICCI.	31/01/2022	Actualmente la matriz de riesgos de la entidad cuenta con once (11) riesgos de corrupción, se identificó uno (1) nuevo para el proceso de Control Disciplinario Interno en el mes de junio.	100	Cumplida.
<b>Subcomponente 3</b> <b>Consulta y divulgación</b>	Publicación del mapa de riesgos anticorrupción de la entidad en la página web	Oficina de Planeación Estratégica	31/01/2022	La Política de Administración del Riesgo, así como el mapa de riesgos 2022 se encuentran debidamente publicados en la página web de la entidad.	100	Cumplida. Se valida el avance reportado por el área responsable.  No obstante, a lo anterior, en consulta realizada con la Oficina de Sistemas informo que el PAAC fue recibido para publicación hasta el 31 de enero del 2022 a las 10: 00 p.m.; por lo tanto, no se identifica si la actividad se realizó posterior al corte de enero de la vigencia. Esta situación genera riesgos por posible incumplimiento del Decreto 1081 de 2015, art. 2.1.4.8 <i>Publicación del Plan Anticorrupción y de Atención al</i>

 <p>LOTERÍA DE BOGOTÁ La que más billete da</p>	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022

						Ciudadano y Mapa de riesgos de corrupción
<b>Subcomponente 4 Monitoreo y revisión</b>	Realizar monitoreos periódicos al mapa de riesgos anticorrupción y definir los ajustes a que haya lugar.	Líderes de procesos.	Bimestralmente	Se está realizando ajustes a las variables de acuerdo con la evaluación realizada a cada riesgo.	66	Se valida lo reportado por el área responsable.
<b>Subcomponente 5 Seguimiento</b>	Realizar seguimiento al mapa de riesgos anticorrupción de la entidad	Oficina de Control Interno y CICCI.	Enero, mayo y septiembre de 2022	En el mes de mayo del 2022 se radico mediante memorando N°3-2022-521 de fecha 12 de mayo del 2022, los informes de seguimiento al PAAC y Mapa de Riesgos de Corrupción con corte a 30 de abril del 2022. Así mismo, mediante memorando n°3-2022.593 del 01/06/2022 se comunicó el informe de seguimiento a la Administración del Riesgo con énfasis en la Política de Administración del Riesgo de la entidad.	66	Se valida lo reportado por el área responsable.

✓ **Evolución de los Riesgos de Corrupción:**

La Guía para Administración del Riesgo y el diseño de Controles en Entidades públicas del DAFP versión 5 del 2020 establece, respecto de los riesgos de corrupción, los siguientes aspectos generales:

*“... lo deben adelantar las entidades del orden nacional, departamental y municipal*

- Se elabora anualmente por cada responsable de los procesos al interior de las entidades junto con su equipo.*
- Consolidación: La oficina de planeación, quien haga sus veces, o a la de dependencia encargada de gestionar el riesgo le corresponde liderar el proceso de administración de estos. Adicionalmente, esta misma oficina será la encargada de consolidar el mapa de riesgos de corrupción.*
- Publicación del mapa de riesgos de corrupción: se debe publicar en la página web de la entidad, en la sección de transparencia y acceso a la información pública ...*
- Los servidores públicos y contratistas de la entidad deben conocer el mapa de riesgos de corrupción antes de su publicación. (...) la oficina de planeación o quien haga sus veces ... deberá diseñar y poner en marcha las actividades o mecanismos necesarios para que los funcionarios y contratistas conozcan, debatan y formulen sus apreciaciones y propuestas sobre el proyecto del mapa de riesgos de corrupción.*
- Ajustes y modificaciones: se podrán llevar a cabo los ajustes y modificaciones necesarias orientadas a mejorar el mapa de riesgos de corrupción después de su publicación y durante el respectivo año de vigencia. ...*
- Monitoreo: en concordancia con la cultura del autocontrol al interior de la entidad, los líderes de los procesos junto con su equipo realizarán monitoreo y evaluación permanente a la gestión de riesgos de corrupción.*
- Seguimiento: el jefe de control interno o quien haga sus veces debe adelantar seguimiento a la gestión de riesgos de corrupción. En este sentido es necesario que en sus procesos de auditoría interna analice las causas, los riesgos de corrupción y la efectividad de los controles incorporados en el mapa de riesgos de corrupción.”*

Como parte del reporte de cumplimiento de la actividad del Subcomponente 2. Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción, el área de Planeación Estratégica informó que de las mesas de trabajo realizadas

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022

con la Unidad de Talento Humano, Unidad de Recursos Físicos, Gestión Documental, Control Interno Disciplinario, Comunicaciones y Mercadeo y Atención al Cliente, se identificaron 3 nuevos riesgos de corrupción para el proceso de Gestión del Talento Humano y 1 para la Oficina de Control Disciplinario Interno.

Por consiguiente, al revisar el contenido de la Matriz publicada en el SharePoint "Planeación Estratégica" con corte a agosto del 2022, se registran 14 riesgos de corrupción y 3 de soborno identificados para 10 unidades o áreas de la Lotería; así:

**Tabla 2. Riesgos de Corrupción por Proceso**

Proceso	Tipo de riesgo	Cantidad
Explotación JSA Apuestas Permanentes	Corrupción	3
Explotación JSA Loterías	Corrupción	1
	Soborno	1
Gestión de Recaudo	Corrupción	1
Control, Inspección y Fiscalización	Soborno	1
Gestión de Talento Humano	Corrupción	3
Gestión Financiera y Contable	Corrupción	1
Gestión de Bienes y Servicios	Corrupción	2
	Soborno	1
Gestión Documental	Corrupción	1
Gestión Jurídica	Corrupción	1
Control Disciplinario Interno	Corrupción	1
<b>TOTAL</b>		<b>17</b>

Fuente: Elaboración OCI con datos tomados del SharePoint "Planeación Estratégica" a 09/09/2022.

RESUMEN TIPO DE RIESGOS LOTERÍA DE BOGOTÁ		
Tipo de riesgo	Cantidad 30/04/ 2022	Cantidad 31/08/2022
Corrupción	10	14
Soborno	3	3
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>	<b>17</b>

Fuente: Elaboración OCI con datos tomados del SharePoint "Planeación Estratégica" a 09/09/2022.

De otra parte, en reunión del 02/09/2022 el responsable encargado de la Oficina de Sistemas señaló que para el proceso de Gestión TIC no se han identificado riesgos de corrupción, dado que los posibles riesgos de contratación que pudieran materializarse dentro de dicho proceso están amparados por los identificados en el de Gestión de Bienes y Servicios.

De acuerdo con lo anterior, esta Oficina recomienda:

- Realizar el análisis correspondiente para la identificación de nuevos riesgos de corrupción por parte de los procesos de Planeación y Direccionamiento Estratégico, y Atención y Servicio al Cliente.
- Actualizar la matriz de riesgos de corrupción una vez se haya identificado la totalidad de riesgos de corrupción, a fin de surtir el proceso de aprobación en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICCI.

✓ **Fortalecimiento de las debilidades identificadas en el informe con corte a 30 de abril del 2022**

#### -.- Descripción de los riesgos de corrupción identificados

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022

De acuerdo con la Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de Controles en Entidades públicas del DAFP, versión 5 del 2020, es necesario que en la descripción del riesgo concurren los componentes de su definición, así: *ACCIÓN U OMISIÓN + USO DEL PODER + DESVIACIÓN DE LA GESTIÓN DE LO PÚBLICO + EL BENEFICIO PRIVADO*.

Revisada la descripción de los 14 riesgos de corrupción y los 3 riesgos de soborno identificados en la Matriz de Riesgos con corte a agosto del 2022, se identificó que satisfacen con todos los criterios en su redacción para una descripción adecuada; evidenciando que:

- ✓ Desde el proceso de Gestión Jurídica se realizó el ajuste al riesgo RC-10 ahora reenumerado RC-13 de conformidad con lo señalado en el informe del corte anterior.
- ✓ Para la identificación de los 4 nuevos riesgos de corrupción se tuvo en cuenta los lineamientos del DAFP socializados el 23/06/2022 en el Taller de Sensibilización de Riesgos y Controles por la Oficina de Control Interno y el área de Planeación Estratégica.

**Tabla 3. Descripción de los riesgos de Corrupción**

Proceso	Tipo de riesgo	Descripción del Riesgo	Cumplimiento de componentes	
			Parcial	Total
Explotación JSA Apuestas Permanentes	Corrupción	RC-01 Posibilidad de afectación reputacional y económica por otorgar contrato de concesión para operar el chance con incumplimiento de requisitos con el fin de beneficiar a un tercero		X
	Corrupción	RC-02 Posibilidad de afectación económica y reputacional por generar autorización de promocionales y rifas con incumplimiento de requisitos con el fin de beneficiar a un tercero		X
	Corrupción	RC-03 Posibilidad de inadecuada utilización, pérdida y/o hurto de los formularios por parte del Concesionario con el fin de beneficio propio o de terceros		X
Explotación JSA Loterías	Corrupción	RC-04 Posibilidad de afectación económica y reputacional por entrega o retención de billetería, o asignación de cupos a distribuidores con incumplimiento de requisitos con fin de favorecer a un tercero a cambio de beneficios.		X
	Soborno	RS-01 Posibilidad de afectación económica y reputacional por ocurrencia de soborno para realizar un inadecuado reconocimiento de premios con el fin de beneficiar un tercero.		X
Gestión de Recaudo	Corrupción	RG-05 Posibilidad de afectación económica y reputacional por despacho a distribuidores sin cumplimiento de requisitos con el fin de beneficio propio o de terceros		X
Control, Inspección y Fiscalización	Soborno	RS-02 Posibilidad de afectación económica y reputacional por ocurrencia de soborno al responsable de realizar visitas de inspección y fiscalización para beneficiar al concesionario		X
Gestión del Talento Humano	Corrupción	RC- 06 Posibilidad de afectación reputacional por expedición de certificados laborales con información falsa por un funcionario de la Unidad de Talento Humano con el fin de beneficio propio o de un tercero		X
	Corrupción	RC -07 Posibilidad de afectación económica y reputacional debido a liquidación errónea de la nómina con el fin de beneficio propio o de un tercero		X
	Corrupción	RC -08 Posibilidad de afectación reputacional por expedición de certificados experiencia e idoneidad sin el		X



	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022

		lleno de requisitos con el fin de beneficio propio o de un tercero		
Gestión Financiera y Contable	Corrupción	RC- 09 Posibilidad de afectación económica y reputacional por pérdida de títulos de valor y/o recursos en depósitos en cuentas bancarias en entidades financieras, con el fin de un beneficio propio o de terceros		X
Gestión de Bienes y Servicios	Corrupción	RC-10 Posibilidad de pérdida o deterioro de elementos o bienes de la Lotería con el fin de ocasionar daño o beneficio a terceros.		X
	Corrupción	RC-11 Posibilidad de realizar inadecuada supervisión de contratos con el fin de favorecer a un tercero.		X
	Soborno	RS-03 Posibilidad de ocurrencia de soborno para contratar bienes y servicios con incumplimiento de requisitos a cambio de prebendas o favorecimiento de terceros.		X
Gestión Documental	Corrupción	RC-12 Posibilidad de afectación reputacional por pérdida y/o daño parcial o total de la confidencialidad e integridad de documentos o expedientes en el archivo con el fin de obtener beneficio propio o a un tercero.		X
Gestión Jurídica	Corrupción	RC-13 Posibilidad de afectación económica y reputacional por interés indebido en procesos judiciales en contra de los intereses de la Lotería con el fin de favorecer a un tercero.		X
Control Interno Disciplinario	Corrupción	RC-14 Posibilidad de afectación reputacional debido al ofrecimiento de dádivas u otro tipo de incentivos para obtener como beneficio una decisión favorable en su calidad de investigado, con el fin de beneficio propio o de terceros		X

Fuente: Elaboración OCI, con base en el Mapa Riesgos vigencia 2022.


No obstante a lo anterior, del seguimiento realizado por la Unidad de Apuestas y Control de Juegos en el II bimestre del 2022, se identificó que dicha unidad solicitó la eliminación del Riesgo RC-01 (ver riesgo resaltado en amarillo de la tabla 3. Descripción de los riesgos de Corrupción) dado que *“la actividad está cerrada por la nueva concesión de juego de apuestas permanentes o chance”* la cual se viene adelantando en el II Cuatrimestre del año; por consiguiente, verificada la matriz de riesgos con corte a agosto del 2022 donde se han realizado los 2 últimos seguimientos, se evidencia que el citado riesgo no se encuentra registrado en la matriz del proceso.

**Por tanto, esta Oficina recomienda realizar entre la Unidad de Apuestas y el área de Planeación el análisis correspondiente sobre la pertinencia de la eliminación o no del citado riesgo de conformidad con lo señalado por el proceso responsable y posterior la actualización del inventario de riesgos de corrupción de la entidad, toda vez que para el nuevo contrato de concesión puede existir similitud en el riesgo identificado.**

**No obstante, en caso de eliminar el riesgo producto del análisis realizado entre los procesos, esta Oficina recomienda efectuar el análisis de contexto interno y externo, para la identificación de riesgos de corrupción asociados al contrato de concesión diferentes a los identificados en los previstos desde los estudios previos.**

**- Verificación de los niveles de severidad del impacto (Análisis del impacto de los riesgos de corrupción identificados)**

Conforme a la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas Versión 5, *“Para los riesgos de corrupción, el análisis de impacto se realizará teniendo en cuenta solamente los*

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022

niveles “moderado”, “mayor” y “catastrófico”, dado que estos riesgos siempre serán significativos; en este orden de ideas, no aplican los niveles de impacto insignificante y menor, que sí aplican para los demás riesgos.”

De conformidad con las observaciones identificadas en el informe del corte anterior, respecto de los 3 riesgos valorados con impacto inherente en zona “Menor” y 2 en “Leve”, se revisó la matriz de riesgos publicada en el SharePoint de “Planeación Estratégica” con corte a agosto del 2022, evidenciando que fue ajustada la zona de impacto inherente de conformidad con los lineamientos señalados en la Guía del DAFP, así:

**Tabla 4. Clasificación del impacto en los riesgos de corrupción**

Proceso	Tipo de riesgo	Descripción del Riesgo	Impacto Inherente
Explotación JSA Apuestas Permanentes	Corrupción	RC-02 Posibilidad de afectación económica y reputacional por generar autorización de promocionales y rifas con incumplimiento de requisitos con el fin de beneficiar a un tercero	Moderado
Gestión de Recaudo	Corrupción	RG-05 Posibilidad de afectación económica y reputacional por despacho a distribuidores sin cumplimiento de requisitos con el fin de beneficio propio o de terceros	Moderado
<u>Gestión Financiera y Contable</u>	Corrupción	RC- 06 Posibilidad de afectación económica y reputacional por pérdida de títulos de valor y/o recursos en depósitos en cuentas bancarias en entidades financieras, con el fin de un beneficio propio o de terceros	Moderado
Gestión de Bienes y Servicios	Corrupción	RC-07 Posibilidad de pérdida o deterioro de elementos o bienes de la Lotería con el fin de ocasionar daño o beneficio a terceros.	Moderado
	Corrupción	RC-08 Posibilidad de realizar inadecuada supervisión de contratos con el fin de favorecer a un tercero.	Moderado

Fuente: Elaboración OCI, con base en el Mapa Riesgos vigencia 2022.


Por lo tanto, se identifican mejores respecto de la clasificación del impacto en los riesgos de corrupción; **no obstante, esta Oficina recomienda efectuar la gestión correspondiente para actualizar la matriz de riesgos publicada en la página Web de la entidad con los cambios realizados en la matriz tomada del SharePoint “Planeación Estratégica”.**

#### **- Definición del tratamiento de riesgo**

En la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas Versión 5, sobre el tratamiento del riesgo se señala: “(...) Pero en caso de que una respuesta ante el riesgo derive en un riesgo residual que supere los niveles aceptables para la dirección se deberá volver a analizar y revisar dicho tratamiento. En todos los casos para los riesgos de corrupción la respuesta **será evitar, compartir o reducir el riesgo.** (...)” **Negrilla fuera de texto**

De acuerdo a lo anterior, se identificó que el nivel de riesgo residual para los 14 riesgos de corrupción y 3 de soborno identificados en la matriz de riesgos con corte a agosto del 2022 en el SharePoint “Planeación Estratégica” es “Moderado” cumpliendo con lo establecido en el numeral 8. Tratamiento de Riesgos de la Política de Administración del Riesgo definida en la entidad: “Cabe resaltar que el riesgo residual para los riesgos de corrupción será mínimo de nivel moderado, nunca llegará a nivel bajo, dado que los controles para este tipo de riesgos mitigan la probabilidad, no el impacto.”

Así mismo, se identifica que para los 17 riesgos registrados en la matriz se establece como tratamiento para el riesgo residual “Mitigar”, atendiendo a las debilidades identificadas en el informe del corte anterior y los lineamientos estipulados en la Guía del DAFP que señala “Mitigar: después de realizar un análisis y

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022

considerar los niveles de riesgos se implementan acciones que mitiguen el nivel de riesgo. No necesariamente es un control adicional.”

### ✓ Verificación del diseño y efectividad de los controles

Para verificación del diseño de controles, se tomó como referencia las 6 variables identificados en la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas Versión 4-2018 del DAFP que aún se encuentran vigentes, las cuales son:

1. Debe tener definido el responsable de llevar a cabo la actividad de control.
2. Debe tener una periodicidad definida para su ejecución.
3. Debe indicar cuál es el propósito del control.
4. Debe establecer el cómo se realiza la actividad de control.
5. Debe indicar qué pasa con las observaciones o desviaciones resultantes de ejecutar el control.
6. Debe dejar evidencia de la ejecución del control


De acuerdo a lo anterior, verificados los 47 controles diseñados para los 14 riesgos de corrupción y 3 riesgos de soborno registrados en el Mapa de Riesgos a corte 31 de agosto 2022, se identificó:

- 19 controles cumplen de 1 a 3 variables
- 19 controles cumplen de 4 a 6 variables
- 2 controles que por su redacción actual, no es posible identificar su propósito junto con el cumplimiento de las demás variables definidas
- 7 controles ya no se encuentran registrados en la matriz de riesgos con corte a 31 de agosto del 2022; así:
  - RC-01: la matriz de riesgos no registra los 5 controles que fueron identificados para este riesgo, dado que el proceso se encuentra analizando la posibilidad de retirar el riesgo.
  - RC-12: la matriz de riesgo no registra 2 de los 5 controles identificados para este riesgo, no obstante, se desconoce la justificación de su retiro, **por lo tanto, esta Oficina recomienda documentar los argumentos que soporten la disminución de controles.**

De los resultados obtenidos, se identifica debilidades por parte de los líderes de los procesos para el ajuste de la redacción (diseño) y ejecución de los controles de conformidad con las observaciones y recomendaciones registradas en el informe anterior; de acuerdo a lo anterior, se reitera la revisión de los controles que permita el cumplimiento de las variables para un diseño adecuado, de acuerdo con los lineamientos definidos en la Guía del DAFP. (Ver anexo n°1 para detalle de verificación de controles)

**Tabla 5. Verificación Diseño de Controles**

Proceso	N° Riesgo	Descripción del Riesgo Cumplimiento de componentes(*)		N° Controles	Diseño Control Cumplimiento de variables			Observaciones
		Parcial	Total		N° Variables	N° Controles	Parcial	
Explotación JSA Apuestas Permanentes	RC-01			5	1 a 3	4	x	Los controles N°1 y 5 cumplen con 1 de las 6 variables; Los controles N°2 y 4 cumplen con 2 de las 6 variables; El control N°3 cumple con 4 de las 6 variables. El control cumple con 3 de las 6 variables para para un diseño adecuado. <b>Desde el reporte de seguimiento del II bimestre del 2022, el proceso solicitó la eliminación de este riesgo, ya que "la actividad está cerrada por la nueva concesión de juego de apuestas permanentes o chance."</b>
			X		4 a 6	1		
	RC-02		X	1	1 a 3		x	
					4 a 6	1		
	RC-03		X	3	1 a 3	3	x	
					4 a 6			

 <p>LOTERÍA DE BOGOTÁ La que más billete da</p>	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>				<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
					<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
					<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

Explotación JSA Loterías	RC-04		X	2	1 a 3	2	x	Los 2 Controles cumplen con 3 de las 6 variables para un diseño adecuado
					4 a 6			
Explotación JSA Loterías	RS-01		X	6	1 a 3	1	x	1 de los 6 controles cumple con 3 de las 6 variables para un diseño adecuado. 4 de los 6 controles cumplen con 4 de las 6 variables para un diseño adecuado. Respecto del Control físico de seguridad, tal y como está redactado actualmente, no se identifica el cumplimiento de las 6 variables para un diseño adecuado que conlleve a prevenir las causas que generan el riesgo
					4 a 6	4		
Gestión de Recaudo	RG-05		X	1	1 a 3	1	x	El control cumple con 3 de las 6 variables para un diseño adecuado
					4 a 6			
Control, Inspección y Fiscalización	RS-02		X	2	1 a 3	2	x	El control n°1, cumple con 3 de las 6 variables, mientras que le Control n°2 solo con 1 variable para un diseño adecuado.
					4 a 6			
Gestión del Talento Humano	RG-06		X	1	1 a 3	1	x	El control cumple con 2 de las 6 variables para un diseño adecuado
					4 a 6			
	RG-07		X	2	1 a 3	2	x	Los 2 controles cumplen con 2 de las 6 variables para un diseño adecuado
					4 a 6			
Gestión Financiera y Contable	RC-09		X	3	1 a 3	1	x	El control N°1, cumple con 2 de las 6 variables, y el Control n°3 con 4 variables para un diseño adecuado. Mientras que el control n°2, de la redacción actual no se identifica el propósito del mismo y, por ende, no se da cumplimiento expreso de las demás variables para una adecuada definición del control.
					4 a 6	1		
Gestión de Bienes y Servicios	RC-10		X	5	1 a 3		x	El control N° 1 cumple con 5 de las 6 variables; El control N° 2 cumple con las 6 variables; Los controles N°3, 4 y 5 cumplen con 4 de las 6 variables;
					4 a 6	5		
	RC-11		X	2	1 a 3		x	Los 2 controles cumplen con las 6 variables.
					4 a 6	2		
Gestión Documental	RS-03		X	5	1 a 3	1	x	Los controles n°1, 2 y 4 cumplen con 5 de las 6 variables. El control n°3 cumple con 3 de las 6 variables. El control n°5 cumple con 4 de las 6 variables.
					4 a 6	4		
Gestión Documental	RC-12		X	5	1 a 3	5	x	El control n°1 cumple con 1 de las 6 variables; <b>no obstante, ya no se registra en la matriz de riesgos con corte a agosto del 2022.</b> El control n°2 cumple con 2 de las 6 variables Los controles n°3 y 4, cumplen con 3 de las 6 variables; El control n°5, cumple con 3 de las 6 variables; <b>no obstante, ya no se registra en la matriz de riesgos con corte a agosto del 2022.</b> Se recomienda revisión de los controles que permita el cumplimiento de las variables para un diseño adecuado, de acuerdo con los lineamientos definidos en la Guía del DAFP.
					4 a 6			
Gestión Jurídica	RC-13		X	2	1 a 3		x	Los 2 controles cumplen con 4 de las 6 variables para un diseño adecuado.
					4 a 6	2		
Control Interno Disciplinario	RC-14		X	1	1 a 3	1	x	El control cumple con 2 de las 6 variables para un diseño adecuado
					4 a 6			


Fuente: Elaboración OCI, con base en el Mapa Riesgos vigencia 2022.

(\*) los componentes de la descripción del riesgo son: ACCIÓN U OMISIÓN + USO DEL PODER + DESVIACIÓN DE LA GESTIÓN DE LO PÚBLICO + EL BENEFICIO PRIVADO.

## CONCLUSIONES

Para este seguimiento, se identificaron las siguientes conclusiones derivadas de las observaciones asociadas con los procedimientos realizados:

- Se identificó que a la fecha de este seguimiento hubo cambios en el número de riesgos identificados, pasando de 10 a 14 riesgos de corrupción; se identificaron 3 nuevos riesgos de corrupción para la Unidad de Talento Humano y 1 para la Oficina de Control Interno Disciplinario.
- De la verificación de los 4 componentes (ACCIÓN U OMISIÓN + USO DEL PODER + DESVIACIÓN DE LA GESTIÓN DE LO PÚBLICO + EL BENEFICIO PRIVADO) a contener en la descripción de


	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022

los 17 riesgos de corrupción y soborno, se identificó que la totalidad de los riesgos cumple con la adecuada descripción de conformidad con lo establecido en la Guía del DAFP.

- Verificada la clasificación de la severidad del riesgo, se identificó el ajuste de los 5 riesgos valorados con impacto inherente en zona “Menor” y “Leve” en el informe anterior, valorados ahora en zona “Moderado” de conformidad con los lineamientos establecidos en la Guía del DAFP.
- El tratamiento en zona residual de los 17 riesgos de corrupción y soborno se calificó a “Mitigar” de conformidad con las observaciones realizadas por esta Oficina en el informe del corte anterior y los lineamientos estipulados en la Guía del DAFP.
- Se verificó que la redacción de los 47 controles asociados a 14 riesgos de corrupción y 3 de soborno integraran las 6 variables establecidas en la Guía del DAFP versión 4 para determinar un efectivo diseño de controles; resultado del ejercicio se identificó:
  - 19 controles cumplen de 1 a 3 variables
  - 19 controles cumplen de 4 a 6 variables
  - 2 controles que por su redacción actual, no es posible identificar su propósito junto con el cumplimiento de las demás variables definidas
  - 7 controles ya no se encuentran registrados en la matriz de riesgos con corte a 31 de agosto del 2022.
- Las evidencias y/o soportes que dieran cuenta de la ejecución de los controles por parte de los líderes y/o responsables de los procesos en la mayoría de casos fueron entregados oportunamente; para los casos en los que no se recibió información, se revisó el reporte realizado en el SharePoint “Planeación Estratégica”, lo que dificultó a la Oficina de Control Interno la verificación de la efectividad de los controles, dado el reporte y evidencias incompletas registrada en dicha herramienta tecnológica.

## RECOMENDACIONES

- ✓ Se reitera lo señalado en el informe del corte anterior, respecto de coordinar el proceso de revisión y ajuste del diseño y ejecución de los controles establecidos respecto de los riesgos de corrupción con el área de Planeación Estratégica y de Negocios, atendiendo las orientaciones metodológicas que sobre el particular ha definido el DAFP en la Guía para Administración del Riesgo y el diseño de Controles en Entidades públicas, y las recomendaciones dadas por esta Oficina en el Taller de Sensibilización en Riesgos y Controles realizado el 23 de junio del 2022.
- ✓ Una vez se ajusten los controles de conformidad con las orientaciones de la guía del DAFP, garantizar la ejecución de estos tal y como se formulen por parte de los procesos, documentando los soportes y/o evidencias registradas en la matriz de riesgos de corrupción.
- ✓ Adelantar mesas de trabajo entre el área de Planeación Estratégica como segunda línea de defensa y los procesos que no tienen identificados riesgos de corrupción, con el fin de surtir los análisis para identificación o no de este tipo de riesgos.
- ✓ Se recomienda al área de Planeación Estratégica que una vez se ajuste y/o actualice la Matriz de Riesgos de Corrupción, se solicite en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICCI su aprobación para posterior publicación en el botón de transparencia de la entidad.
- ✓ Garantizar la disponibilidad de los soportes y/o evidencias de la ejecución de los controles por parte de los líderes de los procesos de manera oportuna, que le permita a la Oficina de Control Interno

	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022

como tercera línea, realizar verificación de la ejecución y eficacia en los controles definidos para evitar la materialización de los riesgos de corrupción identificados.

- ✓ Analizar, formular e implementar acciones que atiendan las observaciones y conclusiones registradas en el presente informe.

Atentamente,

Elaboro: Manuela Hernández Jaramillo – Profesional Contratista Oficina de Control Interno  
 Reviso y Aprobó: Wellfin Jhonathan Canro Rodríguez- Jefe Oficina de Control Interno



	<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA</b>	CÓDIGO:	FRO102-484-1
		VERSIÓN:	1.0
		FECHA:	25/05/2022

## ANEXO 1. DETALLE DISEÑO Y EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES

Tabla 6. Detalle Diseño y Efectividad de los Controles

Proceso	Tipo de riesgo	Descripción del Riesgo	Control	Observación
Explotación JSA Apuestas Permanentes	Corrupción	RC-01 Posibilidad de afectación reputacional y económica por otorgar contrato de concesión para operar el chance con incumplimiento de requisitos con el fin de beneficiar a un tercero	Revisión de los estudios, documentos previos y preliegos.	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple.</li> <li>En la redacción del control no se especifica la periodicidad en que debe ejecutarse el control</li> <li>3, 4, 5, y 6. No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control: desde el reporte de seguimiento del II bimestre del 2022, el proceso solicitó la eliminación de este riesgo, ya que la actividad está cerrada por la nueva concesión de juego de apuestas permanentes o chance.</b></p>
			Revisión de los pliegos de condiciones	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple.</li> <li>En la redacción del control no se especifica la periodicidad en que debe ejecutarse el control.</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple parcialmente; se recomienda mejorar la redacción.</li> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control: desde el reporte de seguimiento del II bimestre del 2022, el proceso solicitó la eliminación de este riesgo, ya que la actividad está cerrada por la nueva concesión de juego de apuestas permanentes o chance.</b></p>
			Evaluar propuestas	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple.</li> <li>En la redacción del control no se especifica la periodicidad en que debe ejecutarse el control.</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control: desde el reporte de seguimiento del II bimestre del 2022, el proceso solicitó la eliminación de este riesgo, ya que la actividad está cerrada por la nueva concesión de juego de apuestas permanentes o chance.</b></p>
			Revisar y verificar documentación que soporta la contratación y la minuta del contrato	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple.</li> <li>En la redacción del control no se especifica la periodicidad en que debe ejecutarse el control.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple parcialmente (verificación frente a una lista de chequeo, documentos requisitos, etc)</li> <li>Cumple parcialmente; ajustar redacción para identificar que actividades se realizan cuando no se cumplen con los documentos soporte.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control: desde el reporte de seguimiento del II bimestre del 2022, el proceso solicitó la eliminación de este riesgo, ya que la actividad está cerrada por la nueva concesión de juego de apuestas permanentes o chance.</b></p>



**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

		Revisar y aprobar póliza de garantía	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple.</li> <li>En la redacción del control no se especifica la periodicidad en que debe ejecutarse el control.</li> <li>4, 5 y 6. No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> desde el reporte de seguimiento del II bimestre del 2022, el proceso solicitó la eliminación de este riesgo, ya que la actividad está cerrada por la nueva concesión de juego de apuestas permanentes o chance.</p>
Corrupción	RC-02 Posibilidad de afectación económica y reputacional por generar autorización de promocionales y rifas con incumplimiento de requisitos con el fin de beneficiar a un tercero	Revisión y validación de los documentos suministrados por el solicitante y verificar el cumplimiento de los requisitos exigidos por la ley	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo electrónico del 07/09/2022 se adjunto soporte Excel donde se relaciona los juegos promocionales o rifas que se solicitaron durante el periodo de análisis a través de la plataforma correspondiente; se lleva registro diario de las revisiones efectuadas para autorización del juego promocional previo a la expedición de la resolución.</p>
Corrupción	RC-03 Posibilidad de inadecuada utilización, pérdida y/o hurto de los formularios por parte del Concesionario con el fin de beneficio propio o de terceros	Solicitar al concesionario un reporte trimestral del listado de los formularios usados en otros productos y servicios	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple.</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo electrónico del 07/09/2022 se informó que "Se creo un grupo de profesionales para los fines de fiscalización, el cual están definiendo el control, planificación y seguimiento de la misma", y se adjuntó documento denominado PROCESODE FISCALIZACION OPERACIÓN DEL JUEGOS DESUERTE Y AZARCOMPETENCIA DE LA LOTERIA DE BOGOTÁ; por tanto, para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control.</p>
		Reportar a la plataforma auditoría de distribución y asignación de formularios	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple.</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>Cumple parcialmente</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo electrónico del 07/09/2022 se informó que "Se creo un grupo de profesionales para los fines de fiscalización, el cual están definiendo el control, planificación y seguimiento de la misma", y se adjuntó documento denominado PROCESODE FISCALIZACION OPERACIÓN DEL JUEGOS DESUERTE Y AZARCOMPETENCIA DE LA LOTERIA DE BOGOTÁ; por tanto, para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control.</p>
		Solicitar al concesionario informar a la entidad concedente la pérdida y/o hurto de	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple.</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> </ol>





**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

			<p>formulario, soportado con las denuncias ante entidades competentes</p>	<p>4. No se especifica en la redacción del control. 5. No se especifica en la redacción del control. 6. Cumple parcialmente</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo electrónico del 07/09/2022 se informó que "Se creo un grupo de profesionales para los fines de fiscalización, el cual están definiendo el control, planificación y seguimiento de la misma", y se adjuntó documento denominado PROCESODE FISCALIZACION OPERACIÓN DEL JUEGOS DESUERTE Y AZARCOMPETENCIA DE LA LOTERIA DE BOGOTÁ; por tanto, para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control.</p>
Explotación JSA Loterías	Corrupción	RC-04 Posibilidad de afectación económica y reputacional por entrega o retención de billetería, o asignación de cupos a distribuidores con incumplimiento de requisitos con fin de favorecer a un tercero a cambio de beneficios.	<p>Reporte semanal por parte de la Unidad Financiera y Contable de los distribuidores retenidos.</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b> 1. Cumple. 2. Cumple 3. Cumple 4. No se especifica en la redacción del control. 5. No se especifica en la redacción del control. 6. No se especifica en la redacción del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> Dada que es una actividad diaria, en visita en sitio del 13/09/2022 y correo de la misma fecha se identificaron memorandos de retención y despacho de billetería para sorteos realizados entre mayo y agosto del 2022 por la Unidad Financiera y Contable: memorando de retención del 08/08/2022, SORTEO 2652 y memorando de despacho del 09/08/2022, SORTEO 2652.</p>
			<p>Reporte semanal por parte de la Unidad de Loterías de las garantías.</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b> 1. Cumple. 2. Cumple 3. Cumple 4. No se especifica en la redacción del control. 5. No se especifica en la redacción del control. 6. No se especifica en la redacción del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> Dada que la actividad se realiza diariamente, en visita en sitio del 13/09/2022 se identificó correo enviado de Alerta de Garantías vencidas por el profesional de la Unidad de Loterías de fecha 22/08/2022 identificando los distribuidores para que desde la Unidad Financiera gestionaran la retención de billetería correspondiente.</p>
	Soborno	RS-01 Posibilidad de afectación económica y reputacional por ocurrencia de soborno para realizar un inadecuado reconocimiento de premios con el fin de beneficiar un tercero.	<p>Control de recepción en la entrega de premios.</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b> 1. Cumple. 2. Cumple 3. Cumple 4. Cumple 5. No se especifica en la redacción del control. 6. No se especifica en la redacción del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> Dada que es una actividad diaria, en visita en sitio del 13/09/2022 se identificaron las planillas del transportador y los formatos de premios a distribuidores FRO-410-30 debidamente diligenciados y firmados para las fechas: 12 de julio y 12 de agosto del 2022.</p>
			<p>Apertura de bolsas de premios.</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b> 1. Cumple. 2. Cumple 3. Cumple 4. Cumple 5. No se especifica en la redacción del control. 6. No se especifica en la redacción del control.</p>





**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

				<p><b>Ejecución del Control:</b> Dada que es una actividad diaria, en visita en sitio del 13/09/2022 se identificó la perforación de los billetes al costado de este, para evitar dañar el código de barras.</p>
			Control lectura de premios	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b>  1. Cumple.  2. Cumple  3. Cumple  4. Cumple  5. No se especifica en la redacción del control.  6. No se especifica en la redacción del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> Dada que es una actividad diaria, en visita en sitio del 13/09/2022 se identificó la planilla de relación de premios siguiente:  n° de radicación 120669 a 120341 de agosto del 2022</p>
			Revisión reporte premios leídos con cartera	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b>  1. Cumple.  2. No se especifica en la redacción del control.  3. Cumple  4. Cumple  5. No se especifica en la redacción del control.  6. No se especifica en la redacción del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> Dada que es una actividad diaria, en visita en sitio del 12/09/2022 se identificó reporte resumen de relación de premios leídos revisados entre la Unidad de Loterías y el área de cartera (con firmas) para las siguientes raditaciones: 120669 a 120341 de agosto del 2022.</p>
			Validación y cargue al sistema financiero y contable de los premios	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b>  1. Cumple  2. Cumple  3. Cumple  4. Cumple  5. No se especifica en la redacción del control.  6. No se especifica en la redacción del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> Dada que es una actividad diaria, en visita en sitio del 13/09/2022 se identificó directamente en el aplicativo comercial el reporte resumen de relaciones de premios leídos procesado durante el periodo mayo a agosto del 2022; la columna "Verificado" indica que ha sido verificado y aprobado por el líder del proceso.  Relaciones de premios de la radicación 122806 a 122775 de agosto del 2022.</p>
			Controles físicos de seguridad	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b>  Tal y como está redactado actualmente el control, no se identifica el propósito conlleva a prevenir las causas que generan el riesgo.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> Se reportó que las cámaras de seguridad ubicadas en la recepción, son supervisadas por la Unidad de Recursos Físicos.</p>
Gestión de Recaudo	Corrupción	RG-05 Posibilidad de afectación económica y reputacional por despacho a distribuidores sin cumplimiento de requisitos con el fin de beneficio propio o de terceros	Aplicación de conciliaciones permanentes	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b>  1. Cumple  2. Cumple  3. Cumple  4. Cumple parcialmente; ajustar la redacción del control de modo que se pueda identificar con exactitud las actividades realizadas durante las conciliaciones realizadas entre las diferentes áreas.  5. No se especifica en la redacción del control.  6. No se especifica en la redacción del control.</p>



**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

				<p>Se recomienda la revisión y ajuste en la redacción del control, dado que para realizar las conciliaciones se identifican tres periodicidades diferentes y entre distintas áreas.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo electrónico del 05/09/2022 se remitió por el proceso, documento Excel que detalla las conciliaciones bancarias por cada entidad bancaria de los meses de mayo y junio del 2022.</p>
Control, Inspección y Fiscalización	Soborno	RS-02 Posibilidad de afectación económica y reputacional por ocurrencia de soborno al responsable de realizar visitas de inspección y fiscalización para al beneficiar al concesionario	<p>Solicitud de información preliminar a la visita de inspección y fiscalización</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>Cumple parcialmente; ajustar la redacción en el sentido que se pueda identificar cuál es la información que se consolida en la carpeta interna de la Unidad.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> en visita en sitio del 07/09/2022 se informó que el memorando 2-2022-324 del 25 de febrero del 2022 de la Subgerencia General, anunciando visita de Fiscalización Periodo 01 de octubre de 2021 al 03 de febrero de 2022 como Seguimiento al Contrato de Concesión 068 del 2016 del Juego de Apuestas Permanentes o Chance que efectúa la Unidad de Apuestas y Control de Juegos; no obstante, dado que actualmente la entidad se encuentra adelantando las gestiones para la nueva concesión, dicho memorando fue el último en radicar.</p>
			<p>Revisión del informe de inspección y fiscalización por parte del Jefe de la Unidad de Apuestas</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control, no obstante, en la columna denominada "Soporte" se registra "Soportes de realización de las campañas", documento que no hace relación al control formulado.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> en visita en sitio del 07/09/2022 se informó que el soporte de revisión del informe debía ser aportado por el jefe de Unidad; <b>no obstante, en correo electrónico del mismo día, no se aportó evidencia para verificar la ejecución de dicho control.</b></p>
Gestión del Talento Humano	Corrupción	RG-06 Posibilidad de afectación reputacional por expedición de certificados laborales con información falsa por un funcionario de la Unidad de Talento Humano con el fin de beneficio propio o de un tercero	<p>Verificación de soportes para la expedición de certificados laborales</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> Para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control por cuanto su diseño presenta debilidades.</p>
	Corrupción	RG-07 Posibilidad de afectación económica y reputacional debido a liquidación errónea de la nómina con el fin de beneficio propio o de un tercero	<p>Revisión por parte del Jefe de la Unidad de Talento Humano de la nómina</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol>



**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

			<p>6. No se especifica en la redacción del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> Para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control por cuanto su diseño presenta debilidades.</p>
		<p>Enviar a revisión con los soportes correspondientes la prenomina a Secretaría General</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> Para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control por cuanto su diseño presenta debilidades.</p>
	<p>Corrupción</p> <p>RG-08 Posibilidad de afectación reputacional por expedición de certificados de experiencia e idoneidad sin el lleno de requisitos con el fin de beneficio propio o de un tercero</p>	<p>Verificación de certificados de estudios y experiencia.</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> Para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control por cuanto su diseño presenta debilidades.</p>
<p><u>Gestión Financiera y Contable</u></p>	<p>Corrupción</p> <p>RC- 09 Posibilidad de afectación económica y reputacional por pérdida de títulos de valor y/o recursos en depósitos en cuentas bancarias en entidades financieras, con el fin de un beneficio propio o de terceros</p>	<p>Token de acceso a portales bancarios guardados en bóveda de seguridad</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple.</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple parcialmente; no se identifica si antes de guardar los tokens en bóveda se debe llenar un registro.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo electrónico del 30/08/2022 se remitió formato FRO310-424-1 Relación de Tokens Manejo de Tesorería, listando 9 tokens de acceso a portales bancarios. Así mismo, documento Excel denominado "RELACIÓN DE TOKENS MANEJO DE TESORERÍA" donde se identifica los días en que fueron utilizados los tokens por el área de Tesorería durante el periodo de análisis.</p>
		<p>Bóvedas de seguridad para custodia de documentos</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <p>Se recomienda la revisión y ajuste en la redacción del control, teniendo en cuenta que no se identifica el propósito del mismo y, por ende, no se da cumplimiento expreso de las demás variables para una adecuada definición del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo electrónico del 30/08/2022 se remitió Protocolo de Seguridad y manejo de cuentas versión 1 de julio del 2020; no obstante, es importante contar con evidencia de la ejecución de los lineamientos establecidos en el documento.</p>
		<p>Inventario mensual de títulos valores (cheques, CDT)</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>Cumple</li> </ol>





**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

				<p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo electrónico del 30/08/2022 se remitieron: 1) soportes del control de títulos valores dados en garantía para el periodo de mayo a agosto y; 2) actas de control de cheques de los meses de enero a abril del 2022 firmadas por el la Tesorera y el auxiliar de tesorería; en el acta se relaciona el número del banco, la cuenta e intervalos de cheques.</p>
Gestión de Bienes y Servicios	Corrupción	RC-10 Posibilidad de pérdida o deterioro de elementos o bienes de la Lotería con el fin de ocasionar daño o beneficio a terceros.		<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control; ajustar indicando para que se confrontan las dos fuentes de información.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> Para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control por cuanto el proceso no aportó los soportes correspondientes.</p>
				<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> Para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control por cuanto el proceso no aportó los soportes correspondientes.</p>
				<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple parcialmente</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> Para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control por cuanto el proceso no aportó los soportes correspondientes.</p>
				<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple parcialmente</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> Para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control por cuanto el proceso no aportó los soportes correspondientes.</p>
				<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple parcialmente, se recomienda detallar.</li> <li>Cumple; ajustar redacción.</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> Para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control por cuanto el proceso no aportó los soportes correspondientes.</p>



**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

Corrupción	RC-11 Posibilidad de realizar inadecuada supervisión de contratos con el fin de favorecer a un tercero.	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> Para el periodo de corte no fue posible verificar la ejecución del control por cuanto el proceso no aportó los soportes correspondientes.</p>
		<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> se identificó que mediante correo electrónico del 10/05/2022 desde la Unidad de Talento Humano se invitó a todos los funcionarios a tomar el curso "Formación de Competencias en Supervisión de Contratos Estatales", el cual está incluido en el Plan Institucional de Capacitación. A la fecha se informa que el curso esta siendo realizado por los funcionarios de la entidad.</p>
Soborno	RS-03 Posibilidad de ocurrencia de soborno para contratar bienes y servicios con incumplimiento de requisitos a cambio de prebendas o favorecimiento de terceros.	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple.</li> <li>Cumple.</li> <li>Cumple.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> en el reporte realizado en el SharePoint "Planeación Estratégica durante el periodo de análisis, se identificaron los estudios previos firmados para la contratación de una asesoría y la nueva concesión de juegos de apuestas permanentes y chance.</p>
		<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple.</li> <li>Cumple.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> en el reporte realizado en el SharePoint "Planeación Estratégica durante el periodo de análisis, se identificó el proyecto pliego de condiciones para la contratación de una asesoría y la nueva concesión de juegos de apuestas permanentes y chance.</p>
		<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple parcialmente; se recomienda ajustar la redacción</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> del reporte realizado en el SharePoint "Planeación Estratégica durante el periodo de análisis, no se identificó soportes para validar la ejecución del control durante el periodo de análisis.</p>



**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

			<p>Revisar y verificar documentación que soporta la contratación y la minuta del contrato</p> <p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> en el reporte realizado en el SharePoint "Planeación Estratégica durante el periodo de análisis, se identificó correo electrónico del 13 y 14 de julio donde se remiten desde la Secretaría general las observaciones de conformidad con la revisión realizada para la contratación con la empresa Óptica Colombiana.</p>
			<p>Revisar y aprobar póliza de garantía, cuando aplique de acuerdo con el análisis realizado en el estudio previo en concordancia con el manual de contratación.</p> <p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> en el reporte realizado en el SharePoint "Planeación Estratégica durante el periodo de análisis, se identificó soporte de aprobación de la póliza para el contrato con la empresa Óptica Colombiana.</p>
Gestión Documental	Corrupción	RC-12 Posibilidad de afectación reputacional por pérdida y/o daño parcial o total de la confidencialidad e integridad de documentos o expedientes en el archivo con el fin de obtener beneficio propio o a un tercero.	<p>Recepción de las solicitudes de registro</p> <p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo electrónico del 02/09/2022 se remitieron soportes (correos electrónicos) de las solicitudes realizadas al proceso para préstamo de documentos. Así mismo, en el reporte realizado en el SharePoint "Planeación Estratégica durante el periodo de análisis, se identificó control y seguimiento de los prestamos documentales, a través del formato FRO-330-397-1 y herramienta Excel.</p> <p><b>No obstante, en la matriz de riesgos ajustada a agosto del 2022, ya no se relaciona este control.</b></p>
			<p>Registrar los préstamos aprobados</p> <p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo electrónico del 02/09/2022 se remitió registro fotográfico de los soportes del registro de los prestamos aprobados, a través del formato FRO-330-397-1 para los meses de julio y agosto; dicho formato se encuentra debidamente diligenciado y firmado.</p>
			<p>Verificación de los documentos devueltos por préstamo</p> <p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple</li> </ol>







**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

			<p>5. No se especifica en la redacción del control. 6. No se especifica en la redacción del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> en el reporte realizado en el SharePoint "Planeación Estratégica durante el periodo de análisis, se informó que "El instructivo de "Prestamos documentales " se encuentra en construcción y este se finalizará una vez, entre en funcionamiento el Archivo Central en Venecia", como avance a la actividad de "Elaborar Instructivo avalado por el Sistema de Gestión de Calidad, de consulta y préstamo de expedientes" <b>No obstante, en la columna denomina "Soporte" se relaciona el Formato de consulta, préstamo y devolución de documentación y/o información FRO-330-397-1, el cual a la fecha se ha venido diligenciando correctamente.</b></p>
		<p>Verificar transferencias de documentación recibidas</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b> 1. Cumple 2. Cumple 3. Cumple 4. Cumple parcialmente; no se identifica frente a cuál criterio se verifica el plazo de retención y los lineamientos para el archivo físico en carpetas. 5. No se especifica en la redacción del control. 6. No se especifica en la redacción del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo del 05/09/2022 se remitió memorando n°3-2022-891 del 28/07/2022 donde se informa a todos los procesos los lineamientos para realizar la transferencias primarias y el cronograma estipulado para dicha actividad. <b>No obstante, en la columna denomina "Soporte" se relaciona el Formato Único de Inventario Documental FRO-0330-281-2, el cual no fue remitido para validar la ejecución del control.</b></p>
		<p>Verificar que todos los correos que entran a la bandeja de SIGA sean radicados y direccionados al área responsable, y que los correos que salgan se verifican que cuenten con certificado de entrega</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b> 1. Cumple 2. Cumple 3. De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control. 4. Cumple 5. No se especifica en la redacción del control. 6. No se especifica en la redacción del control.</p> <p><b>Ejecución del Control:</b> mediante correo del 05/09/2022 se remitieron pantallazos del seguimiento de la radicación de entrada de los meses de julio y agosto de 2022. Así mismo, soporte del seguimiento a los correos pendientes por radicar arrojado por el sistema-SIGA, donde se evidencia que para los meses de julio y agosto no quedo ningún correo pendiente de radicación. <b>No obstante, en la columna denomina "Soporte" se relaciona correo electrónico con cuadro de relación de correos y observaciones de novedades, el cual no fue remitido para validar la ejecución del control.</b></p> <p><b>De otra parte, en la matriz de riesgos ajustada a agosto del 2022, ya no se relaciona este control.</b></p>
Gestión Jurídica	Corrupción	<p>RC-13 Posibilidad de afectación económica y reputacional por interés indebido en procesos judiciales en contra de los intereses de la Lotería</p>	<p>Seguimiento mensual de los procesos judiciales con que cuenta la Lotería de Bogotá</p> <p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b> 1. Cumple 2. Cumple 3. De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control. 4. Cumple 5. No se especifica en la redacción del control. 6. Cumple</p>





**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

<b>CÓDIGO:</b>	<b>FRO102-484-1</b>
<b>VERSIÓN:</b>	<b>1.0</b>
<b>FECHA:</b>	<b>25/05/2022</b>

				<p><b>Ejecución del Control:</b> en el reporte realizado en el SharePoint "Planeación Estratégica durante el periodo de análisis, se identificó informe de actividades de los meses de julio y agosto reportando cumplimiento de las obligaciones 10, 11 y 13 para seguimiento mensual de los procesos judiciales durante el periodo de corte; así como los soportes de los respectivos meses de seguimiento y actualización en el aplicativo SIPROJWEB</p>
			<p>Presentación al Comité de Conciliación del perfil del abogado escogido por la Secretaria General para la representación judicial de la entidad</p>	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> en el reporte realizado en el SharePoint "Planeación Estratégica durante el periodo de análisis, se identificó Acta No. 12 de 2022 del Comité de Conciliación celebrado el 23 de junio del 2022, donde en el punto n°2. Varios, se indicó por la Secretaría General la gestión realizada para la verificación de requisitos para la contratación del perfil de abogado que represente a la entidad de conformidad con la Directiva 05 del 2020.</p>
Control Interno Disciplinario	Corrupción	RG-14 Posibilidad de afectación reputacional debido al ofrecimiento de dádivas u otro tipo de incentivos para obtener como beneficio una decisión favorable en su calidad de investigado, con el fin de beneficio propio o de terceros	El Jefe de la Oficina de Control Disciplinario Interno, y su profesional de apoyo, informan si por parte de algún investigado se ha realizado alguna solicitud para que se tome una decisión dentro de un proceso disciplinario distinto al cumplimiento del deber funcional.	<p><b>Cumplimiento de variables en el diseño del control:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Cumple</li> <li>Cumple</li> <li>De acuerdo a la redacción, no es claro el propósito del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> <li>No se especifica en la redacción del control.</li> </ol> <p><b>Ejecución del Control:</b> revisado el SharePoint "Planeación Estratégica durante el periodo de análisis, no se identificó reporte de seguimiento al control formulado.</p>

Fuente: Elaboración OCI, con base en el Mapa Riesgos vigencia 2022.