



La que más billete da

MEMORANDO

ASUNTO:

**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MATRICES DE RIESGO**

VIGENCIA 2021

De manera atenta nos permitimos presentar informe de seguimiento a Matrices de Riesgo bajo la metodología actualizada del DAFP, con corte a 31 de agosto de 2021.

TABLA DE CONTENIDO

TIPOLOGÍA Y CANTIDAD DE RIESGOS	3
SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN Y EJECUCIÓN DE CONTROLES.....	4
1. PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO.....	5
2. GESTIÓN DE COMUNICACIONES	5
3. EXPLOTACIÓN JSA APUESTAS PERMANENTES.....	6
4. EXPLOTACIÓN JSA LOTERÍAS.....	6
5. GESTIÓN DE RECAUDO	7
6. CONTROL, INSPECCIÓN Y FISCALIZACIÓN.....	8
7. ATENCIÓN Y SERVICIO AL CLIENTE	8
8. GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	9
9. GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	9
10. GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS.....	10
11. GESTIÓN DOCUMENTAL.....	11
12. GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS Y LA INFORMACIÓN.....	11
13. GESTIÓN JURÍDICA.....	12
14. EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y CONTROL A LA GESTIÓN.....	12
RESUMEN ESTADO DE ACTIVIDADES.....	13
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	13

TIPOLOGÍA Y CANTIDAD DE RIESGOS

En sesión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño (CIGYD) llevada a cabo el 30 de agosto de 2021 se aprobó la matriz de riesgos institucional, actualizada bajo la metodología de gestión del riesgo del Departamento Administrativo de la función Pública (DAFP), establecida en la “Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas”, en su versión 5, publicada en diciembre de 2020; a continuación, se presenta el inventario de riesgos aprobados en el CIGYD:

Proceso	Tipo de riesgo	Cantidad	Responsable
Planeación y Direccionamiento Estratégico	Estratégico	3	Profesional II Planeación
	Financiero	1	
Gestión de Comunicaciones	Gestión	1	Subgerente General - Profesional I Comunicaciones y Mercadeo
Explotación JSA Apuestas Permanentes	Corrupción	2	Jefe Unidad de Apuestas y Control de Juegos
	Gestión	3	
Explotación JSA Loterías	Corrupción	2	Jefe Unidad de Loterías
	Soborno	1	
	Gestión	1	
Gestión de Recaudo	Gestión	4	Jefe Unidad Financiera y Contable - Profesional I de Cartera
Control, Inspección y Fiscalización	Soborno	1	Jefe Unidad de Apuestas y Control de Juegos
	Gestión	2	
Atención y Servicio al Cliente	Gestión	1	Profesional III Atención al Cliente
Gestión de Talento Humano	Gestión	5	Jefe Unidad de Talento Humano
Gestión Financiera y Contable	Corrupción	1	Jefe Unidad Financiera y Contable
	Financiero	1	
	Gestión	1	
Gestión de Bienes y Servicios	Corrupción	2	Secretaria General - Jefe Unidad de Recursos Físicos
	Soborno	1	
	Ambiental	1	
Gestión Documental	Corrupción	1	Jefe Unidad de Recursos Físicos - Profesional de Gestión Documental
	Gestión	2	
Gestión de las Tecnologías y la Información	Seguridad de la Información	1	Profesional Especializado Sistemas - Profesional de

	Gestión	2	Seguridad de la Información
Gestión Jurídica	Corrupción	1	Secretaria General
	Gestión	3	
Evaluación Independiente y Control a la Gestión	Gestión	3	Jefe Oficina de Control Interno
TOTAL		47	

Tabla 1. Tipo de riesgo por proceso
Fuente: Autores

SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN Y EJECUCIÓN DE CONTROLES

A partir de lo anterior, en el CIGYD se estableció que cada uno de los procesos debía realizar seguimiento a planes de acción y controles definidos en las matrices de riesgo aprobadas, a más tardar el día 07 de septiembre de la presente vigencia, y en sesión del CIGYD llevada a cabo el 16 de septiembre se amplió el plazo de cargue de información hasta el 02 de septiembre; a continuación, se presenta el informe de lo reportado por cada proceso, teniendo en cuenta las siguientes convenciones:

Estado	Descripción
	Actividad ejecutada, o en ejecución acorde a lo programado.
	Actividad atrasada frente a lo programado.
	Actividad sin iniciar su ejecución o sin reportar información.

Tabla 2. Descripción de convenciones
Fuente: Autores

1. PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

El proceso de Planeación y Direccionamiento Estratégico cuenta con tres (3) riesgos estratégicos y uno (1) financiero, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y seis (6) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Profesional de Planeación	5	
Profesional de Planeación Líderes y facilitadores de proceso	1	

Tabla 3. Estado de acciones de Planeación y Direccionamiento Estratégico

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos identificados.

2. GESTIÓN DE COMUNICACIONES

El proceso de Gestión de Comunicaciones cuenta con un (1) riesgo de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y cuatro (4) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Profesional de Planeación	2	
Líderes de proceso Comité Institucional de Gestión de Desempeño	1	
Área de Planeación Comité Institucional de Gestión y Desempeño	1	

Tabla 4. Estado de acciones de Gestión de Comunicaciones

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos identificados, a excepción de un control que no se ha ejecutado, denominado “Identificación y actualización de las diferentes partes interesadas en la Lotería”, desde la Oficina de Planeación Estratégica y de Negocios se programa actualizar la caracterización en el último trimestre de la vigencia.

3. EXPLOTACIÓN JSA APUESTAS PERMANENTES

El proceso de Explotación de Juegos de Suerte y Azar, para la Unidad de Apuestas Permanentes cuenta con dos (2) riesgos de corrupción y tres (3) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y doce (12) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad de Apuestas - Profesional Unidad de Apuestas	8	
Secretaría General	3	
Comité Evaluador	1	

Tabla 5. Estado de acciones de Explotación JSA Apuestas Permanentes

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos identificados, a excepción del control a cargo del Comité Evaluador de propuestas, ya que no se suministró información de seguimiento frente a esta actividad.

4. EXPLOTACIÓN JSA LOTERÍAS

El proceso de Explotación de Juegos de Suerte y Azar, para la Unidad de Loterías cuenta con dos (2) riesgos de corrupción, uno (1) de soborno y uno (1) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y quince (15) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Sugerencia General	2	
	1	
Secretaría General	1	
	1	
Jefe Unidad de Loterías	10	

Tabla 6. Estado de acciones de Explotación JSA Loterías

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos identificados, se identifica que falta actualizar el procedimiento Gestión de Cartera, como acción que fortalece los controles tendientes a evitar la materialización del riesgo “Posibilidad de 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.”

5. GESTIÓN DE RECAUDO

El proceso de Gestión de Recaudo cuenta con cuatro (4) riesgos de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, cuenta con ocho (8) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad de Loterías	2	
Secretaría General	2	
	2	

Profesional asignado de la Unidad Financiera y Contable	1	
Profesional de Cartera	1	

Tabla 7. Estado de acciones de Gestión de Recaudo

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar y mitigar la materialización de los riesgos identificados, las actividades atrasadas corresponden a la actualización de procedimientos, que fueron actualizados en la vigencia pasada.

6. CONTROL, INSPECCIÓN Y FISCALIZACIÓN

El proceso de Control, Inspección y Fiscalización cuenta con un (1) riesgo de soborno y dos (2) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y seis (6) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad de Apuestas Permanentes	5	
Comunicaciones y Mercadeo	1	

Tabla 8. Estado de acciones de Control, Inspección y Fiscalización

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar y mitigar la materialización de los riesgos identificados.

7. ATENCIÓN Y SERVICIO AL CLIENTE

El proceso de Atención y Servicio al Cliente cuenta con un (1) riesgo de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y dos (2) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Profesional III Atención al Cliente y Comunicaciones y Mercadeo	2	

Tabla 9. Estado de acciones de Atención y Servicio al Cliente

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos identificados, la socialización del Manual para la gestión de peticiones ciudadanas se realizó el 31 de mayo con todos los funcionarios de la organización mediante correo institucional, y mediante reunión virtual el 01 de junio de la presente vigencia.

8. GESTIÓN DE TALENTO HUMANO

El proceso de Gestión de Talento Humano cuenta con cinco (5) riesgos de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y doce (12) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad de Talento Humano	12	

Tabla 10. Estado de acciones de Gestión de Talento Humano

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos identificados.

9. GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

El proceso de Gestión Financiera y Contable cuenta con un (1) riesgo de corrupción, uno (1) financiero y uno (1) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y nueve (9) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad Financiera y Contable	4	
Tesorería	5	

Tabla 11. Estado de acciones de Gestión Financiera y Contable

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos identificados, a excepción del riesgo; se recomienda agilizar el proceso de capacitación en contaduría general.

10. GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

El proceso de Gestión de Bienes y Servicios cuenta con dos (2) riesgos de corrupción, uno (1) de soborno y uno (1) de ambiental, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información por parte del referente PIGA, cuenta diez (10) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad de Recursos Físicos	2	
	3	
Secretaría General	4	
Comité Evaluador	1	

Tabla 12. Estado de acciones de Gestión de Bienes y Servicios

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos, a excepción de la acción “Evaluar propuestas y revisión de inhabilidades e incompatibilidades”, a cargo del Comité Evaluador, ya que no se suministró información; se encuentran atrasadas las actividades de actualización de procedimientos y “Documentar, revisar y aprobar los

lineamientos necesarios que definan la seguridad y vigilancia del CCTV en la Lotería”, que se programan para el último trimestre de la vigencia.

11. GESTIÓN DOCUMENTAL

El proceso de Gestión Documental cuenta con un (1) riesgo de corrupción y dos (2) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y siete (7) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Profesional Gestión Documental	3	
Secretaría General	4	

Tabla 13. Estado de acciones de Gestión Documental

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos identificados, como los avances en la formulación del Plan de Conservación Documental.

12. GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS Y LA INFORMACIÓN

El proceso de Gestión de las Tecnologías y la Información cuenta con un (1) riesgo de seguridad de la información y dos (2) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, cuenta con nueve (9) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Profesional Especializado Sistemas	5	
	4	

Tabla 14. Estado de acciones de Gestión de las Tecnologías y la Información

Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos, sin embargo, se encuentran pendientes actividades asociadas a la actualización de procedimientos y “Elaborar y aprobar un documento que defina los parámetros de elaboración, revisión aprobación y socialización del plan de contingencia”

13. GESTIÓN JURÍDICA

El proceso de Gestión Jurídica cuenta con un (1) riesgo de corrupción y tres (3) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, cuenta con cinco (5) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Secretaria General	5	

Tabla 15. Estado de acciones de Gestión Jurídica
Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización los riesgos del proceso.

14. EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y CONTROL A LA GESTIÓN

El proceso de Evaluación Independiente y Control a la Gestión cuenta con tres (3) riesgos de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y seis (6) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe de Control Interno	5	
Líderes de proceso con plan de mejoramiento	1	

Tabla 16. Estado de acciones de Evaluación Independiente y Control a la Gestión
Fuente: Autores

Frente a los controles de este proceso, se evidencia que se vienen ejecutando acorde a lo programado, lo cual ha coadyuvado a evitar la materialización de los riesgos identificados.

RESUMEN ESTADO DE ACTIVIDADES

A continuación, se presenta el estado de las ciento once (111) actividades que conforman los planes de acción de las matrices de riesgo de la Lotería de Bogotá, resaltando que en su mayoría se vienen ejecutando acorde a lo programado en la actualización de cada matriz; las acciones atrasadas corresponden en su mayoría a la actualización de documentación como procedimientos y lineamientos, y en el caso de las acciones sin iniciar o sin reportar información, en todos los casos no se reportó información:

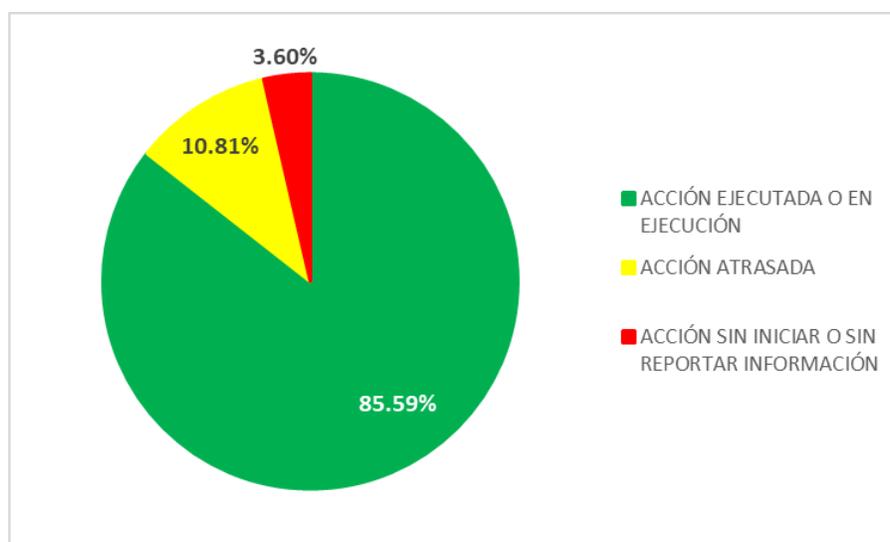


Ilustración 1. Estado de las actividades de los planes de acción de la matriz de riesgos institucional
Fuente: Autores

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- La actualización a las matrices de riesgo de los procesos que componen la Lotería de Bogotá fue un proceso acertado para fortalecer la gestión del riesgo en la organización, replantear la identificación de los riesgos, y diseñar controles sólidos a partir de atributos de eficiencia e informativos, con planes de acción que complementen los controles y aporten al tratamiento del riesgo.
- El seguimiento a las matrices de riesgo se dificultó debido a que la información sobre ejecución de controles y actividades formuladas en el plan de acción de las matrices de riesgo no fue suministrada por parte de los responsables de los procesos en los plazos establecidos; se recomienda a los líderes de proceso y facilitadores aportar los insumos a la segunda y tercera línea de defensa en los tiempos establecidos para garantizar el proceso de seguimiento a riesgos.

- De las ciento once (111) actividades con que cuenta la Lotería de Bogotá en los planes de acción de las matrices de riesgo de sus procesos, noventa y cinco (95) se encuentran en estado “Actividad ejecutada, o en ejecución acorde a lo programado”, correspondiente a un 85.59%, doce (12) se encuentran en estado “Actividad atrasada frente a lo programado”, correspondiente a un 10.81%, y cuatro (4) se encuentran en estado “Actividad sin iniciar su ejecución o sin reportar información”, correspondiente a un 3.60%; sin embargo en su mayoría, esta última categoría se debe a que no se suministró la información en los plazos establecidos.
- Si bien se actualizó y aprobó la nueva matriz de riesgos institucional, se recomienda continuar en un proceso de actualización constante de los riesgos, controles y acciones, toda vez que el contexto de la organización cambia permanentemente, y asimismo lo deben hacer sus riesgos; apoyados con la asesoría de la segunda línea de defensa.
- Se recomienda a líderes de proceso y facilitadores revisar detenidamente lo formulado en las actividades del plan de acción de la matriz de riesgos de su proceso, toda vez que se identificaron actividades cumplidas en vigencias pasadas o desactualizadas.
- Se recomienda a la hora de diligenciar el seguimiento tanto de estado de controles como de actividades de los planes de acción de las matrices de riesgos, revisar las actividades de cada proceso, dado que, con ocasión de la operación por procesos que rige a la Lotería de Bogotá, un área puede contar con actividades a cargo en la matriz de riesgos de otra área.
- Si bien no se reportó la materialización de ningún riesgo; en caso de presentarse, se debe acatar lo dispuesto en el procedimiento “Reporte y manejo de eventos de riesgo materializados”, PRO-310-456-1; así como el diligenciamiento del “Formato de reporte de eventos de riesgo”, FRO310-457-1.

Cordial saludo,

LILIANA LARA MÉNDEZ
Oficina de Planeación Estratégica

Elaboró: Liliana Lara Méndez – Profesional II Planeación Estratégica
David Fernando Pinzón Galvis – Contratista
Néstor Julián Rodríguez Torres - Contratista