



La que más billete da

INFORME DE SEGUIMIENTO A MATRICES DE RIESGO

Corte a 31 de agosto de 2022

VIGENCIA 2022

TABLA DE CONTENIDO

TIPOLOGÍA Y CANTIDAD DE RIESGOS	3
1. PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO.....	5
2. GESTIÓN DE COMUNICACIONES	6
3. EXPLOTACIÓN JSA APUESTAS PERMANENTES.....	6
4. EXPLOTACIÓN JSA LOTERÍAS.....	7
5. GESTIÓN DE RECAUDO	8
6. CONTROL, INSPECCIÓN Y FISCALIZACIÓN.....	9
7. ATENCIÓN Y SERVICIO AL CLIENTE	9
8. GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	10
9. GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	10
10. GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS.....	11
11. GESTIÓN DOCUMENTAL.....	12
12. GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS Y LA INFORMACIÓN.....	12
13. GESTIÓN JURÍDICA.....	13
14. EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y CONTROL A LA GESTIÓN.....	13
15. CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO	14
RESUMEN ESTADO DE ACTIVIDADES.....	15
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	16

TIPOLOGÍA Y CANTIDAD DE RIESGOS

En sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) llevada a cabo el 31 de enero de 2021 se aprobó la actualización de la matriz de riesgos institucional para la vigencia 2022; a continuación, se presenta el inventario de riesgos aprobados en el CICCI en mención:

Proceso	Tipo de riesgo	Cantidad	Responsable
Planeación y Direccionamiento Estratégico	Estratégico	3	Profesional Planeación
	Financiero	1	
	Proceso	1	
	Gestión	1	
Gestión de Comunicaciones	Gestión	3	Subgerente General - Profesional I Comunicaciones y Mercadeo
Explotación JSA Apuestas Permanentes	Corrupción	2	Jefe Unidad de Apuestas y Control de Juegos
	Gestión	4	
Explotación JSA Loterías	Corrupción	1	Jefe Unidad de Loterías
	Soborno	1	
	Gestión	3	
Gestión de Recaudo	Corrupción	1	Jefe Unidad Financiera y Contable - Profesional I de Cartera
	Gestión	4	
Control, Inspección y Fiscalización	Soborno	1	Jefe Unidad de Apuestas y Control de Juegos
	Gestión	2	
Atención y Servicio al Cliente	Gestión	2	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	2	
	Gestión	1	
Gestión de Bienes y Servicios	Corrupción	2	Secretaría General - Jefe Unidad de Recursos Físicos
	Soborno	1	
	Ambiental	1	
	Gestión	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 Seguridad de la Información
	Gestión	3	
Gestión Jurídica	Corrupción	1	Secretaria General
	Gestión	3	
Evaluación Independiente y Control a la Gestión	Gestión	4	Jefe Oficina de Control Interno
TOTAL		59	

Tabla 1. Tipo de riesgo por proceso aprobada en enero de 2022

Fuente: Autores

Pese a lo anterior, en el presente informe se incluyen dos (2) riesgos nuevos identificados por el proceso de Control Disciplinario Interno, uno (1) de corrupción, y uno (1) de gestión, la matriz de riesgos actualizada se presentará en una próxima sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para su aprobación.

A continuación, se presentan las convenciones utilizadas para el seguimiento:

Estado	Descripción
	Actividad finalizada.
	Actividad 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, uno (1) financiero, uno (1) de procesos, y uno (1) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y once (11) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Profesional de Planeación	1	
Profesional de Planeación	8	
Unidad de Recursos Físicos	1	
Oficina de Control Interno	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, se resaltan las siguientes acciones para el cuarto bimestre de 2022:

- Presentación mensual de avance del proyecto de inversión de la entidad, en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
- Elaboración de informes de seguimiento a indicadores estratégicos y matrices de riesgo.

La actividad a cargo de Recursos Físicos no reportó su avance, es la siguiente: “Informar a las dependencias el porcentaje de ejecución del Plan Anual de Adquisiciones”, se recomienda reportar la información en los plazos establecidos en la Política de Administración del Riesgo de la entidad.

2. GESTIÓN DE COMUNICACIONES

El proceso de Gestión de Comunicaciones cuenta con tres (3) riesgos de gestión, y seis (6) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Profesional de Planeación	3	
Subgerencia General	3	

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, se resalta la siguiente acción para el cuarto bimestre de 2022:

- Revisión y aprobación de piezas gráficas diseñadas por la agencia de publicidad.

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 cuatro (4) 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	12	

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,

Para el cuarto bimestre de 2022 se resalta la siguiente acción:

- Se diseñaron campañas de estrategia en redes sociales como Facebook, Instagram, Twitter, en el tema de rifas y promocionales, en donde se mostraron nuevamente cual es el diferencial de rifa y promocional, también como se identifica el chance legal y las consecuencias de realizar promocionales sin autorización.

4. EXPLOTACIÓN JSA LOTERÍAS

El proceso de Explotación de Juegos de Suerte y Azar, para la Unidad de Loterías cuenta con un (1) riesgos de corrupción, uno (1) de soborno y tres (3) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y trece (13) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Profesional de Cartera	1	
Secretaría General	1	
Subgerencia General	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.

Para el cuarto bimestre de 2022 se resaltan las siguientes acciones:

- Reporte semanal sobre ventas de loterías por sorteo.
- Control de recepción en la entrega de premios.
- Revisión de premios leídos por parte de la Unidad de Loterías con el área de Cartera.

5. GESTIÓN DE RECAUDO

El proceso de Gestión de Recaudo cuenta con un (1) riesgo de corrupción y cuatro (4) de gestión, cuenta con diez (10) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad Financiera y Contable	3	
	2	
Secretaría General	1	
Profesional de Cartera	2	
Jefe Unidad de Loterías	2	

Tabla 7. Estado de acciones de Gestión 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.

Se destacan las siguientes acciones ejecutadas para el cuarto bimestre de 2022:

- Se elaboró semanalmente cuadro de retención y se informó la Unidad de la Lotería para lo pertinente.
- Se realizan conciliaciones dos veces a la semana del cargue de los premios y promocionales; las diferencias o falta documentación se le pide al Distribuidor la aclaración de las diferencias a través de correo.

Se recomienda actualizar las actividades contempladas en el plan de acción, toda vez que se formularon actividades sobre elaborar un procedimiento de cartera, y ajustar el procedimiento de cobro coactivo, pero en el avance se reporta que dichas actividades no son pertinentes.

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.

Se destacan las siguientes acciones ejecutadas para el cuarto bimestre de 2022:

- Seguimiento de las ventas y premios prescritos basados en las diferentes herramientas tecnológicas con el fin de prevalidar la información reportada por el concesionario por medio de las declaraciones presentadas a la entidad concedente.
- Revisión del informe que emite el concesionario de las acciones que realizan en las actividades de lucha contra el juego ilegal.

7. ATENCIÓN Y SERVICIO AL CLIENTE

El proceso de Atención y Servicio al Cliente cuenta con dos (2) riesgos de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, y tres (3) 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	

Aplica para todos los procesos y colaboradores de la empresa.	1	
---	---	--

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.

De igual modo, frente al riesgo “Posibilidad de afectación reputacional envío de correspondencia a un correo electrónico incorrecto”, ningún área reportó su materialización, así que se da por entendido que no ha ocurrido en la entidad.

8. GESTIÓN DE TALENTO HUMANO

El proceso de Gestión de Talento Humano cuenta con cinco (5) riesgos de gestión, y doce (12) acciones del plan de acción de la matriz de riesgos, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad de Talento Humano	3	
	9	

Tabla 10. 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; se recomienda reportar tanto el estado de controles como de actividades del plan de acción.

Se resaltan las siguientes acciones para el cuarto bimestre de la vigencia:

- Reporte de accidentalidad por parte de la ARL.
- Se realizó reunión trimestral de comité de convivencia.

9. GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

El proceso de Gestión Financiera y Contable cuenta con un (1) riesgo de corrupción, dos (2) financieros 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	1	
	4	

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; se recomienda reportar tanto el estado de controles como de actividades del plan de acción.

Se resalta la siguiente acción para el cuarto bimestre de la vigencia:

- Elaboración de conciliaciones bancarias en los meses de julio y agosto.

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, uno (1) ambiental y uno (1) de gestión, cuenta con diez (10) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad de Recursos Físicos	4	
Secretaría General	6	

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

Fuente: Autores

Como se puede observar, para este proceso, a excepción de Secretaría General, no se diligenció oportunamente la información sobre estado de controles y ejecución de las

actividades del plan de acción, se recomienda reportar los seguimientos oportunos acorde a lo establecido en la Política de Administración del Riesgo.

Frente a la información reportada por Secretaría General, se resalta la siguiente acción para el cuarto bimestre de la vigencia:

- Se realiza control de legalidad a los procesos contractuales por parte de la Secretaría General, y se incluyó cláusula relacionada en el formato de estudios previos.

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.

Se resalta la siguiente acción para el cuarto bimestre de la vigencia:

- Desarrollo de capacitación sobre tablas de retención 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 tres (3) de gestión, cuenta con diez (10) actividades en el plan de acción, para este proceso no se diligenció oportunamente la información sobre estado de controles y ejecución de las actividades del plan de acción, por tanto, no se cuenta con información para determinar la eficiencia de controles; se recomienda reportar los seguimientos oportunos acorde a lo establecido en la Política de Administración del Riesgo.

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 seis (6) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:

Responsable	Número de actividades	Estado
Secretaria General	6	

Tabla 14. 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.

Se resaltan las siguientes acciones para el cuarto bimestre de la vigencia:

- Seguimiento mensual al proceso conforme a la información registrada en Rama Judicial y Siprojweb.
- Seguimiento al cumplimiento de los fallos condenatorios.

14. EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y CONTROL A LA GESTIÓN

El proceso de Evaluación Independiente y Control a la Gestión cuenta con cuatro (4) 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 15. 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,

cabe resaltar que este proceso también ha incluido soportes de evidencias para la ejecución de cada control formulado.

15. CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO

El proceso de Control Disciplinario Interno cuenta con un (1) riesgo de corrupción, y uno (1) 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
Jefe de Control Disciplinario Interno	2	

Tabla 16. Estado de acciones de Control Disciplinario Interno

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 resaltan las siguientes acciones para la vigencia:

- Se creó un registro en excel de cada uno de los procesos en donde se coloca la fecha de los hechos para establecer el termino con que se cuenta para evaluar el proceso y así evitar el fenómeno de la caducidad y los casos que llegan vencidos declararlos desde su inicio porque es un hecho ajeno a esta autoridad disciplinaria.

RESUMEN ESTADO DE ACTIVIDADES

A continuación, se presenta el estado de las ciento veinte (120) 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 en color rojo, en todos los casos se debe a que no se reportó la información en los plazos establecidos:

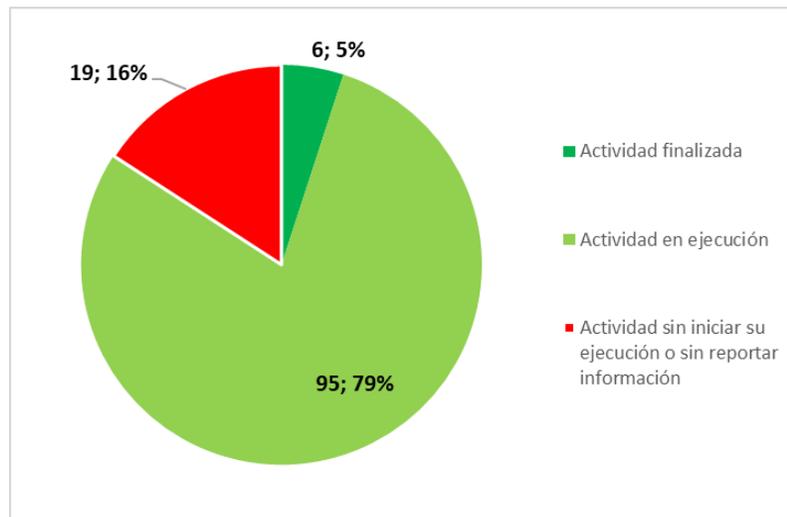


Ilustración 1. Estado de las actividades de los planes de acción de la matriz de riesgos institucional

Fuente: Autores

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- De las ciento veinte (120) actividades con que cuenta la Lotería de Bogotá en los planes de acción de las matrices de riesgo de sus procesos, seis (6) se encuentran en estado “Actividad ejecutada”, correspondiente a un 5%, noventa y cinco (95) en estado “En ejecución”, correspondiente a un 79%, y diecinueve (19) se encuentran en estado “Actividad retrasada o sin reportar información”, correspondiente a un 16%, este último estado en todos los casos se debe a que no se suministró la información en los tiempos establecidos; se solicita especialmente a la Unidad de Recursos Físicos y Gestión de Tecnologías de la Información, suministrar la información en los tiempos establecidos en la Política de Administración del Riesgo de la entidad.
- Si bien ningún área reportó la materialización de riesgos, se recomienda acatar lo dispuesto en el procedimiento “Reporte y manejo de eventos de riesgo materializados”, PRO-310-456-1; así como el diligenciamiento de los formatos “Reporte de Eventos de Riesgos” FRO310-457-1, y “Seguimiento Eventos de Riesgo” FRO310-462-1, en caso de que ocurra.
- Finalmente, se recomienda a los líderes de proceso realizar la revisión constante de sus matrices de riesgos a lo largo de la vigencia, para garantizar contar con matrices actualizadas que den cuenta de la realidad de los procesos de la Lotería de Bogotá, toda vez que se identificaron actividades del plan de acción que fueron cumplidas en la vigencia 2021, pero continúan vigentes para el 2022; de igual modo, se recomienda fortalecer el proceso de identificación de riesgos, con énfasis en riesgos de corrupción, para lo cual pueden solicitar apoyo del área de Planeación Estratégica, y tener en cuenta la capacitación realizada sobre identificación y redacción de riesgos, que adelantó la Oficina de Control Interno, en conjunto con la Oficina de Planeación.

Cordial saludo,

LUZ MARY CÁRDENAS HERRERA
Gerente General

Revisó: Durley Edilma Torres Romero – Secretaria General

Elaboró: David Fernando Pinzón Galvis – Contratista
Néstor Julián Rodríguez Torres - Contratista