



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 octubre de 2021.

TABLA DE CONTENIDO

TIPOLOGÍA Y CANTIDAD DE RIESGOS	3
SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN Y EJECUCIÓN DE CONTROLES.....	5
1. PLANEACIÓN Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO.....	6
2. GESTIÓN DE COMUNICACIONES	7
3. EXPLOTACIÓN JSA APUESTAS PERMANENTES.....	7
4. EXPLOTACIÓN JSA LOTERÍAS.....	8
5. GESTIÓN DE RECAUDO	9
6. CONTROL, INSPECCIÓN Y FISCALIZACIÓN.....	10
7. ATENCIÓN Y SERVICIO AL CLIENTE	11
8. GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	11
9. GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	12
10. GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS.....	13
11. GESTIÓN DOCUMENTAL.....	13
12. GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS Y LA INFORMACIÓN.....	14
13. GESTIÓN JURÍDICA.....	15
14. EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y CONTROL A LA GESTIÓN.....	15
RESUMEN ESTADO DE ACTIVIDADES.....	16
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	17

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	

	Gestión	2	Profesional Especializado Sistemas - Profesional de 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 aprobada en agosto de 2021

Fuente: Autores

A partir de lo anterior, durante el mes de noviembre se realizaron mesas de trabajo entre la Oficina de Planeación Estratégica y de Negocios y los procesos, con el fin de identificar nuevos riesgos, con énfasis en riesgos de corrupción, comportamiento de controles y avance en los planes de acción de la matriz de riesgos, a continuación, se presenta la tipología de riesgo por proceso, una vez realizadas las mesas de trabajo, donde se identificaron nuevos riesgos, como propuesta para llevar la matriz a una próxima sesión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para su aprobación:

Proceso	Tipo de riesgo	Cantidad	Responsable
Planeación y Direccionamiento Estratégico	Estratégico	3	Profesional II Planeación
	Financiero	1	
Gestión de Comunicaciones	Gestión	3	Subgerente General - Profesional I Comunicaciones y Mercadeo
Explotación JSA Apuestas Permanentes	Corrupción	3	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	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	2	
	Gestión	1	

Gestión de Bienes y Servicios	Corrupción	2	Secretaria General - Jefe Unidad de Recursos Físicos
	Soborno	1	
	Gestión	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		57	

Tabla 2. Propuesta de tipo de riesgo por proceso una vez realizadas las mesas de trabajo

Fuente: Autores

ACTUALIZACIÓN DE MATRICES DE RIESGO, SEGUIMIENTO A PLANES DE ACCIÓN Y EJECUCIÓN DE CONTROLES

Como se puede observar en la tabla 2, a partir de las mesas de trabajo realizadas, se identificaron diez (10) riesgos adicionales, distribuidos así:

- 7 de gestión
- 2 de corrupción
- 1 financiero

Teniendo en cuenta lo anterior, la Oficina de Planeación Estratégica y de Negocios realizó reuniones con cada proceso, con el fin de identificar la posible materialización de riesgos, analizar el estado de controles y realizar seguimiento a la matriz con corte a 31 de octubre de 2021, 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 3. 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 siete (7) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:




Responsable	Número de actividades	Estado
Profesional de Planeación	1	
	4	
Secretaria General	1	
Profesional de Planeación Líderes y facilitadores de proceso	1	

Tabla 4. 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 tres (3) riesgos 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 de Planeación	2	
Líderes de proceso Comité Institucional de Gestión de Desempeño	1	
Subgerencia General	1	
	2	
Área de Planeación Comité Institucional de Gestión y Desempeño	1	

Tabla 5. 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, sin embargo, se recomienda avanzar en el proceso de caracterización de grupos de valor.

3. EXPLOTACIÓN JSA APUESTAS PERMANENTES

El proceso de Explotación de Juegos de Suerte y Azar, para la Unidad de Apuestas Permanentes cuenta con tres (3) 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	1	
	7	
Secretaría General	2	
	1	
Comité Evaluador	1	


Tabla 6. 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, se recomienda actualizar el Plan de Contingencia en lo referente a tener previsto el plan a seguir cuando el delegado de la Lotería de Bogotá no se presenta al Sorteo El Dorado, y proceder acorde a lo establecido en el procedimiento “Reporte y manejo de eventos de riesgo materializados” PRO-310-456-1.

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 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	2	
	8	


Tabla 7. 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, a excepción del riesgo “Posibilidad de fallas en la realización del sorteo”, ya que la Unidad reportó su materialización, se recomienda proceder acorde a lo establecido en el procedimiento “Reporte y manejo de eventos de riesgo materializados” PRO-310-456-1, así como cargar los seguimientos correspondientes para la acción: “La Subgerencia General debe revisar los proyectos de modificación y analizar con el apoyo jurídico el contenido del mismo, generando las observaciones que se consideren pertinentes, remitiendo dentro de la oportunidad señalada por ente reglamentador dichas observaciones y/o propuestas”.

5. GESTIÓN DE RECAUDO

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

Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad de Loterías	2	

	1	
Secretaría General	1	
	1	
	1	
	2	
Profesional asignado de la Unidad Financiera y Contable	2	
Profesional de Cartera	2	


Tabla 8. 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, a excepción del riesgo “Posibilidad de contar con estados de cuenta incorrectos”, ya que el área reportó su materialización, se recomienda proceder acorde a lo establecido en el procedimiento “Reporte y manejo de eventos de riesgo materializados” PRO-310-456-1.

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	1	

	4	
Comunicaciones y Mercadeo	1	

Tabla 9. 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 10. 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, se recomienda revisar la viabilidad de actualizar el Procedimiento de Atención de PQRS, y en caso de ser necesario, realizar su actualización.

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, su estado se representa de la siguiente manera:



Responsable	Número de actividades	Estado
Jefe Unidad de Talento Humano	5	
	7	

Tabla 11. 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, se recomienda actualizar el procedimiento de liquidación de nómina donde se incluya la desviación o error detectada después de generar la nómina, y revisión por parte de Secretaría General.

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	3	
	2	

Tabla 12. 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, uno (1) ambiental y uno (1) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información por parte del referente PIGA, cuenta con once (11) 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	5	
Comité Evaluador	1	

Tabla 13. 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 bimestre 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	2	
	1	
Secretaría General	1	
	3	

Tabla 14. 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, y capacitación sobre: Cultura archivística, procedimiento Gestión Documental y 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 tres (3) de gestión, para este proceso se verifica el diligenciamiento oportuno de la información, cuenta con diez (10) actividades en el plan de acción, a continuación, se presenta su estado:



Responsable	Número de actividades	Estado
Profesional Especializado Sistemas	3	
	7	

Tabla 15. 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, sin embargo, se presentó la materialización de dos riesgos; “Posibilidad de adquirir el mismo número y misma serie del producto lotería, a través de la página web”, ya que el área reportó su materialización, cabe resaltar que este riesgo no estaba identificado en la matriz, así que fue necesario actualizarla para incluirlo.

De igual modo, se reportó la materialización del riesgo “Posibilidad de falta de continuidad o fallas en los sistemas de información y herramientas tecnológicas”, se recomienda proceder acorde a lo establecido en el procedimiento “Reporte y manejo de eventos de riesgo materializados” PRO-310-456-1.

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 16. 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 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	2	

	3	
Líderes de proceso con plan de mejoramiento	1	

Tabla 17. 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 diecinueve (119) 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 su mayoría se debe a que no se reportó la información en los plazos establecidos:

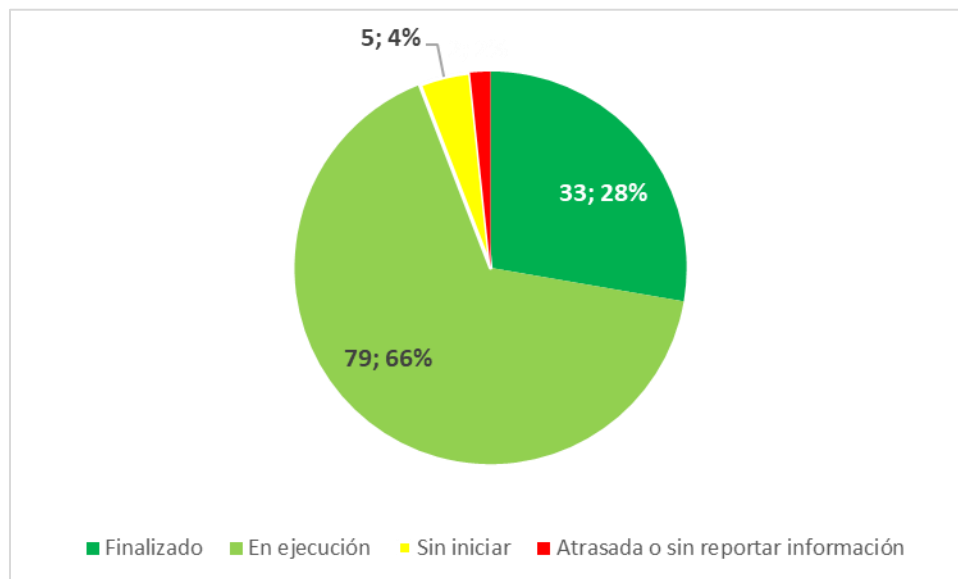


Ilustración 1. Estado de las actividades de los planes de acción de la matriz de riesgos institucional
Fuente: Autores

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Las mesas de trabajo entre la Oficina de Planeación Estratégica y de Negocios permitió continuar con el proceso de actualización de las matrices de riesgo y fortalecimiento de controles, permitiendo la identificación de ocho (8) nuevos riesgos institucionales.
- Se resalta que para este seguimiento los líderes de proceso y facilitadores, en su mayoría suministraron la información en los tiempos establecidos; de igual modo en casi todas las reuniones se contó con la participación de los invitados para actualizar y realizar seguimiento a las matrices de riesgo, facilitando el ejercicio e implementación de una cultura basada en gestión del riesgo al interior de la organización.
- Se reportó la materialización de cinco (5) riesgos para el periodo reportado entre 01 de septiembre y 31 de octubre, 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.
- De las ciento diecinueve (119) actividades con que cuenta la Lotería de Bogotá en los planes de acción de las matrices de riesgo de sus procesos, setenta y nueve (79) se encuentran en estado “Actividad ejecutada”, correspondiente a un 66%, treinta y tres (33) en estado “En ejecución”, correspondiente a un 28%, cinco (5) en estado “Sin iniciar”, correspondiente a un 4%, y dos (2) se encuentran en estado “Actividad retrasada o sin reportar información”, correspondiente a un 1,7%, este último estado en casi todos los casos se debe a que no se suministró la información en los tiempos establecidos.

Cordial saludo,

LUZ MARY CÁRDENAS HERRERA

Gerente General

Revisó: Durley Edilma Romero Torres – Secretaria General

Elaboró: David Fernando Pinzón Galvis – Contratista

Néstor Julián Rodríguez Torres - Contratista