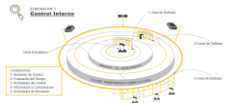


Nombre de la Entidad:  
Período Evaluado:

LOTERIA DEL QUINDÍO  
ENERO 01 A JUNIO 30 DEL 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

92%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	En la mayoría de los componentes, se encuentran operando de manera conjunta para un mayor logro de los objetivos y los resultados acorde a los procesos definidos por la entidad e instrucciones de la Alta Dirección. Sin embargo, se debe fortalecer la comunicación asertiva en aras de operar de manera más integrada, así como de articular y mejorar los procesos de capacitación, de inducción y de reintroducción, entendido los cambios de regular presentación en la administración pública.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se evidencia compromiso de los diferentes procesos para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno, con el fin de lograr los objetivos propuestos por la entidad, igualmente entendiendo que el sistema siempre presenta alternativas a los errores de ejecución normales de alguna labor desempeñada por personas, sin que estas sean faltas a la ley o los reglamentos. Se insta igualmente a continuar trabajando articuladamente en la efectividad del Sistema con el fin de alcanzar los objetivos propuestos, procurando mayor apropiación desde cada una de las líneas de defensa, compromiso y responsabilidad con las evidencias de los controles.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (SI/NO) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad documentó y adoptó el esquema de las tres líneas de defensa, con el objetivo de asignar roles específicos y así coordinar con eficacia y eficiencia estos grupos de manera que no existan "brechas" en la cobertura de los controles ni duplicaciones innecesarias, con responsabilidades claras, cada proceso conociera los límites de sus responsabilidades y cómo encaja su rol en la estructura general de riesgo y control de la organización.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	94%	La entidad tiene documentados las caracterizaciones de cada uno de sus procesos, así como los procedimientos aplicados; este conjunto de directrices permite que se trabaje bajo una cultura de autocontrol donde se realiza seguimiento oportuno a la gestión de los riesgos y controles, en el segundo semestre se fortaleció la comunicación a fin de continuar articulando de mejor manera las tres líneas de defensa instituidas por la entidad.	94%	La entidad tiene documentados las caracterizaciones de cada uno de sus procesos, así como los procedimientos aplicados; este conjunto de directrices permite que se trabaje bajo una cultura de autocontrol donde se realiza seguimiento oportuno a la gestión de los riesgos y controles, para el segundo semestre se plantea fortalecer la comunicación a fin de continuar articulando de mejor manera las tres líneas de defensa instituidas por la entidad.	0%
Evaluación de riesgos	Si	91%	La metodología de matriz de riesgo adoptada por la entidad está diseñada bajo los lineamientos del DAFF y cuenta con las tres líneas de defensa. Mediante resolución No. 346 de Diciembre 22 de 2022 la CCOJ derogó la resolución No. 283 del 22 de Noviembre de 2021 que adoptaba la metodología sistematizada y estandarizada para la administración de riesgos, denominada riesgos sujetos de control RSC.	85%	La entidad cuenta con su política y procedimiento para la administración del riesgo, aquellos identificados son objeto de sometimiento a controles y seguimientos, sin embargo se detectan debilidades en el cómo proceder cuando un riesgo se materializa. Con base en ello se está a la espera del documento base de análisis de riesgos pendiente por socializar por parte del ente de control fiscal, el cual sumara como insumo a lo ya orientado por la entidad.	6%
Actividades de control	Si	92%	Se cuenta con instrucciones para el diseño y ejecución de controles, políticas de operación, lineamientos y procedimientos y se identifica la segregación de funciones en todos los niveles de la organización, así mismo, se tienen armonizados el Sistema de gestión con la norma ISO 9001- 2015 y el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG; sin embargo la entidad debe documentar y adoptar controles generales sobre TI, así como establecer en la matriz de seguimiento de los controles la forma de evaluar el diseño de los controles frente a la gestión del riesgo.	88%	Se cuenta con instrucciones para el diseño y ejecución de controles, políticas de operación, lineamientos y procedimientos y se identifica la segregación de funciones en todos los niveles de la organización, así mismo, se tienen armonizados el Sistema de gestión con la norma ISO 9001- 2015 y el Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG; sin embargo la entidad debe documentar y adoptar controles generales sobre TI, así como establecer en la matriz de seguimiento de los controles la forma de evaluar el diseño de los controles frente a la gestión del riesgo.	4%
Información y comunicación	Si	86%	Se encuentran establecidas las directrices para el tratamiento y la administración de la información física y digital buscando garantizar la Confidencialidad, Integridad y Disponibilidad de la información, se cuenta con un sistema de información para el control y estadísticas de las PGRS, se tiene actualizada caracterización de usuarios, clientes y partes interesadas y en cada vigencia se evalúa la percepción de estos grupos buscando mejorar en la calidad del servicio sin embargo la entidad requiere fortalecer la comunicación interna efectiva, socializar y trabajar la matriz de comunicaciones y diseñar un canal de información interna para la denuncia anónima y confidencial ante posibles situaciones irregulares y diseñar el procedimiento para que la alta dirección realice seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con deficiencias sobre el sistema de control interno.	82%	Se encuentran establecidas las directrices para el tratamiento y la administración de la información física y digital buscando garantizar la Confidencialidad, Integridad y Disponibilidad de la información, se cuenta con un sistema de información para el control y estadísticas de las PGRS, se tiene actualizada caracterización de usuarios, clientes y partes interesadas y en cada vigencia se evalúa la percepción de estos grupos buscando mejorar en la calidad del servicio sin embargo la entidad requiere fortalecer la comunicación interna efectiva, socializar y trabajar la matriz de comunicaciones y diseñar un canal de información interna para la denuncia anónima y confidencial ante posibles situaciones irregulares y diseñar el procedimiento para que la alta dirección realice seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con deficiencias sobre el sistema de control interno.	4%
Monitoreo	Si	96%	Se realizan evaluaciones independientes y se tienen en cuenta los resultados obtenidos tanto de auditorías internas, auditorías del ente de control y el ente certificador, realizadas en años anteriores; adicionalmente, se consideran los resultados que dan los seguimientos periódicos lo que permite contar con un análisis integral sobre el estado del Sistema de Control Interno, tales como el presente informe. Además, se evalúa el cumplimiento y efectividad de las acciones adelantadas por los diferentes líderes y responsables de proceso en respuesta a los hallazgos o No conformidades identificadas.	96%	Se realizan evaluaciones independientes y se tienen en cuenta los resultados obtenidos tanto de auditorías internas, auditorías del ente de control y el ente certificador, realizadas en años anteriores; adicionalmente, se consideran los resultados que dan los seguimientos periódicos lo que permite contar con un análisis integral sobre el estado del Sistema de Control Interno, tales como el presente informe. Además, se evalúa el cumplimiento y efectividad de las acciones adelantadas por los diferentes líderes y responsables de proceso en respuesta a los hallazgos o No conformidades identificadas.	0%