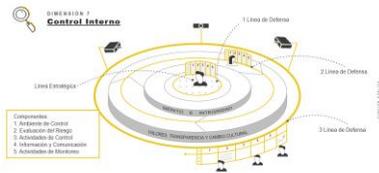


| | |
|-----------------------|------------------------------|
| Nombre de la Entidad: | LOTERIA DEL QUINDIO |
| Periodo Evaluado: | ENERO 01 A JUNIO 30 DEL 2020 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

74%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

| | | |
|--|----|---|
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta): | Si | Los componentes del sistema de control están operando, se relacionan entre sí y son inherentes a los procesos y procedimientos adoptados por la entidad y la evaluación de estos nos permite determinar si el sistema de control interno es eficaz. Aunque los cinco criterios se están cumpliendo, no quiere esto decir que cada componente funcione de forma idéntica, esto varía por múltiples factores; actividades que se evalúan en cada componente, tipo de control aplicado, entre otras. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El Sistema de Control Interno adoptado por la entidad es efectivo, ya que permite reducir el nivel de errores e inconsistencias y ayuda a que los objetivos del sistema de control se cumplan de manera correcta; puede presentar deficiencias en algún momento de las operaciones, producto de la falla del factor humano, el recurso tal vez más importante de un sistema de control interno, ya que los procedimientos, las tareas, las decisiones, entre otras actividades, se ejecutan normalmente por personas, por lo que la experiencia y competencia del recurso humano que haga parte del sistema es un factor determinante para ejecutar un trabajo con la eficiencia requerida. |
| 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): | No | La entidad tiene documentados los procesos y procedimientos que ejecuta, lo cual garantiza la asignación de responsabilidades y controles específicos de cada proceso de gestión y por ende permite la identificación de quien tiene a cargo los controles para lograr la gestión del riesgo, pero es claro que la gestión del riesgo normalmente es más fuerte si existen tres líneas de defensa separadas y claramente identificadas; por lo anterior la entidad debe documentar y aplicar el esquema de las tres líneas de defensa, para hacer más efectiva la administración del riesgo. |

| 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 | 83% | La Lotería del Quindío, posee y mantiene una estructura y procedimientos que fomentan entre sus trabajadores, principios, valores y conductas orientadas hacia el control. Esto hace que se cuente con personal que es consciente de la necesidad de establecer acciones sobre las operaciones que se realizan y la necesidad de identificar y tratar los riesgos que pueden ser una amenaza potencial para el cumplimiento de su objeto social. Como fortalezas existen una cultura organizacional muy bien definida, como debilidad todas las acciones son susceptibles de ser mejoradas, entendiéndose que el sistema es dinámico y los cambios son permanentes. | 50% | El ambiente de control en la entidad está compuesto por una serie de factores presentes en la organización y que definen parámetros tanto específicos como tácitos para la operación del sistema de control interno. | 33% |

| | | | | | | |
|----------------------------|----|-----|---|-----|--|-----|
| Evaluación de riesgos | Si | 62% | Actualmente podemos decir que la entidad ha aprendido a gestionar sus actividades a través de la administración de los riesgos, las acciones para evitar o reducir sus impactos han sido bien manejadas, sin embargo, es claro que la entidad debe mejorar en la identificación de las oportunidades, ya que estas se presentan pero en la mayoría de los casos no se logra determinar como trabajarlas. | 50% | La entidad tiene adoptada una metodología de administración de riesgos la cual es aplicada de forma adecuada y ha permitido generar al interior de la entidad crear una cultura de gestión del riesgo. | 12% |
| Actividades de control | Si | 67% | Las actividades de control han servido como mecanismo para apalancar el logro de los objetivos y han formado parte integral de los procesos, sin embargo aunque este componente ha demostrado un alto grado de madurez, es importante tener en cuenta que aun falta un mayor conocimiento sobre las líneas de defensa y las oportunidades que ofrece a la entidad, ya que se convierten en barreras que ayudan al logro de los objetivos organizacionales | 50% | Las actividades de control implementadas en la entidad se ha realizado con base a la adopción de políticas, procedimientos, mecanismos, prácticas y una serie de medidas que han permitido conducir su gestión y asegurar que ésta se oriente eficazmente al logro de los objetivos institucionales. | 17% |
| Información y comunicación | Si | 79% | La entidad ha establecido estrategias internas que han permitido en los últimos meses avanzar significativamente en el cumplimiento de este componente, entendiendo que el manejo de la información y las comunicaciones son pilar fundamental para garantizar relaciones transparentes con nuestros clientes y partes interesadas. En la actualidad se continua con los planes de trabajo tendientes a lograr mejores resultados | 50% | Se avanza en la formulación de los estándares que constituyen los Componentes Actividades de Control e Información y se definieron políticas, modos de tratamiento, formas de transmisión de los mensajes y la forma de proporcionar entendimiento sobre el quehacer institucional, | 29% |
| Monitoreo | Si | 79% | Las acciones de control, análisis, medición y seguimiento han sido fundamentales para la entidad, los resultados que nos arrojan los informes que presentan las diferentes áreas dan fe de la gestión, estas seguirán mejorándose en la medida en que se identifiquen o fortalezcan otros mecanismos que apunten al cumplimiento de los objetivos estratégicos. | 50% | A través de las actividades de supervisión continua adoptada por la entidad, avanza en el desarrollo de una cultura organizacional basada en el control y evaluación no solo para la toma de decisiones, sino buscando la mejora continua de los procesos. | 29% |

