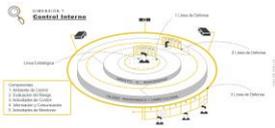


Nombre de la Entidad:
 Período Evaluado:

LOTERIA DEL QUINDIO
 ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

85%

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):	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 conocerá 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 documentadas 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 documentó y aplicó el esquema de las tres líneas de defensa.	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, entendiendo que el sistema es dinámico y los cambios son permanentes.	11%
Evaluación de riesgos	Si	74%	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 como proceder cuando un riesgo se materializa, así mismo se evidencia la necesidad de realizar un análisis de entorno de la entidad (interno y externo) para detectar procesos susceptibles de posibles actos de corrupción.	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.	12%
Actividades de control	Si	83%	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 formade evaluar el diseño de los controles frente a la gestión del riesgo.	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	16%
Información y comunicación	Si	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 PQR'S, 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.	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 continúa con los planes de trabajo tendientes a lograr mejores resultados.	3%
Monitoreo	Si	93%	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; 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. 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. Sin embargo es necesario fortalecer por los líderes y responsables de proceso el seguimiento al avance, cumplimiento y efectividad de las acciones Correctivas formuladas en respuesta a los hallazgos o No conformidades detectadas.	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 siguen mejorándose en la medida en que se identifiquen o fortalezcan otros mecanismos que apunten al cumplimiento de los objetivos estratégicos.	14%