

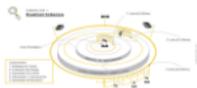
Nombre de la Entidad:
Período Evaluado:

LOTERIA DEL QUINDIO

ENERO H A DICIEMBRE 31 DEL 2021

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

91%



Conclusiones generales sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Existen todos los componentes operando juntos y de manera integrada (SI se puntúan 10) (Justificar en respuesta):	SI	En su mayoría los componentes, se encuentran operando de manera conjunta para o 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 áreas de operar de manera más integrada.
¿Es efectiva el sistema de control interno para los objetivos evaluados (SI) (Justificar en 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, así como presenta alternativas de mejora a las actividades que se determinó momento presentadas efectuadas en su ejecución conforme a lo establecido en la ley o evidencias faltas o estados críticos en su proceder. Sin embargo, se insta a continuar trabajando articuladamente en la efectividad del Sistema con el fin alcanzar los objetivos propuestos, procurando mayor apropiación desde cada una de las líneas de defensa y compromiso y responsabilidad con las evidencias de los controles.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno con una estructura organizacional (SI) que le permita la toma de decisiones frente al control (SI) (Justificar en 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 conozca 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 Complejidad componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades (y/o Fortalezas)	Nivel de Cumplimiento (compañero puntúan) en el Sistema Anterior	Estado del componente presentado en el Informe Anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	SI	35%	La entidad tiene documentados las conceptualizaciones de cada uno de sus procesos, así como los procedimientos aplicados; este conjunto de directrices permite que su trabajo tenga una cultura de alta calidad dentro de su proceder. Sin embargo, se debe trabajar para el segundo semestre se documentó y aplicó el esquema de las tres líneas de defensa.	34%	La Lotería del Quindío, posee y mantiene una estructura y procedimientos que fortalecen entre sus trabajadores, principios, valores y conductas orientados hacia el control. Esos hace que se cuente con personal que es consciente de la necesidad de establecer acciones sobre los acontecimientos que se realicen y la necesidad de identificar y tratar los riesgos que puedan ser una amenaza potencial para el cumplimiento de su objetivo social. Como fortaleza existe una cultura organizacional muy bien definida, como debilidad todas las acciones son autogeneradas de sus miembros, evidenciando que el sistema es dinámico y los cambios son permanentes.	7%
Evaluación de riesgos	SI	38%	La entidad cuenta con su política y procedimiento para la administración del riesgo, aquellos identificados son objeto de monitoreo y seguimiento, sin embargo se detectan debilidades en el caso proceder cuando el riesgo es moderado, sin mismo se evidencia la necesidad de realizar un análisis de estado de la entidad (previa) y acciones para disminuir procesos susceptibles de posibles actos de corrupción.	35%	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 los oportunidades, ya que estas se presentan para en la mayoría de los casos no se logra determinar como trabajos, sumado a lo anterior persiste la debilidad y resistencia en la construcción de legar los controles a través de las evidencias.	2%
Actividades de control	SI	32%	Se cuenta con instrucciones para el diseño y ejecución de controles, políticas de gestión, normativas y procedimientos y se identifica la segregación de funciones en todos los niveles de la organización. Así mismo, se tienen asignados 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 MPPI, así mismo la entidad tiene documentado y adopta controles generales sobre 70, así como establecer en el marco de seguimiento de los controles la forma de evaluar el diseño de los controles frente a la gestión del riesgo.	36%	Las actividades de control han servido como mecanismo para aplicar el logro de los objetivos y han formado parte integral de los procesos, sin embargo surge una preocupación que demuestra un alto grado de incertidumbre, se urge tener en cuenta que aun falta un mayor conocimiento sobre los líneas de defensa y las oportunidades que ofrece a la entidad, y a que se continen en barreras que ayudes al logro de los objetivos organizacionales.	4%
Información y comunicación	SI	32%	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 los PQRD, se tiene actualizada conceptualización 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 validar el marco de comunicaciones y disponer un canal de información interna para la denuncia asertiva 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.	32%	La entidad tiene establecidas estrategias internas para el cumplimiento de este componente, como es el manejo de la información y las comunicaciones como pilar fundamental para gestionar relaciones transparentes con nuestros clientes y partes interesadas, se hace necesario implementar planes de trabajo tendientes a lograr mejores resultados.	8%
Monitoreo	SI	36%	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 sólido feedback sobre el estado del Sistema de Control Interno.	36%	Las acciones de control, análisis, medición y seguimiento han sido fundamentales para la entidad, los resultados que nos arrojan los informes que presentamos las diferentes áreas de la gestión, estas ayudan mejorarse en la medida en que se identifiquen y fortalezcan estas evidencias que pueden ser el cumplimiento de los objetivos estratégicos.	8%