



MATRIZ DE RIESGOS 2020

LOTERIA DE SANTANDER

PROCESOS	CAUSA	RIESGO	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE							MITIGACION DEL RIESGO						SEGUIMIENTO								
				Probabilidad	Impacto	VALORACION	NIVEL	TIPO DE CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCION DE MANEJO DEL RIESGO		MECANISMOS DE CONTROL		RESPONSABLE	INDICADOR	EFECTIVIDAD							
									CONTROL	DOCUMENTO	EFFECTIVIDAD	NIVEL	Evitar el riesgo	reducir el riesgo	ACCIONES			EVIDENCIA	RESPONSABLE	EVALUACION	CONTROL	RESIDUAL	NIVEL	INDICADOR	
									1	2	3	4	5	1											2
MISIONALES	<ul style="list-style-type: none"> Deseo de beneficios propios Inobservancia de los controles establecidos Falta de rotación de servidores públicos relacionados con el sorteo 	Inadecuado reconocimiento de premios	Riesgo Operativo	<ul style="list-style-type: none"> Procesos disciplinarios sancción entes de control Destitución Servidores públicos Detrimiento patrimonial 	1	4	4	MEDIO	Preventivo	4	3	12	MEDIO	X	2020	<ul style="list-style-type: none"> Proceso de ajuste al reconocimiento de premios. Auditorías Control Interno 	<ul style="list-style-type: none"> Infomes de auditoria 	<ul style="list-style-type: none"> Subgerente Mercadeo y Ventas. Subgerente Financiera Grabadoras de premios Coordinador de despachos 	Informe de Auditoria	Subgerencia Mercadeo y Ventas	4	12	0,33	TOLERABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que, aunque deben desarrollarse actividades para la gestión sobre el riesgo, tiene una prioridad de segundo nivel, pudiendo ser a mediano plazo, Se deben mantener los controles existentes y la responsabilidad de la gerencia es específica.
	<ul style="list-style-type: none"> Ausencia de rigoridad en los controles de los requisitos para el trámite. Ofrecimiento de dadas en el trámite. Presiones indebidas de terceros. 	Autorización de rifas, juegos promocionales y uso de resultados sin el cumplimiento de requisitos legales	Riesgo Operativo	Que se realice la autorización de rifas, juegos promocionameles y uso de resultados sin sustento de requisitos legales aplicables	1	3	3	BAJO	Preventivo	3	3	9	MEDIO	X	2020	<ul style="list-style-type: none"> Lista de chequeo 	<ul style="list-style-type: none"> Lista de chequeo 	<ul style="list-style-type: none"> Subgerente Juridico Subgerente Mercadeo y Ventas. Abogado de Mercadeo 	Lista de chequeo con el cumplimiento de requisitos	Subgerencia Mercadeo y Ventas	3	9	0,33	TOLERABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que, aunque deben desarrollarse actividades para la gestión sobre el riesgo, tiene una prioridad de segundo nivel, pudiendo ser a mediano plazo, Se deben mantener los controles existentes y la responsabilidad de la gerencia es específica.
	<ul style="list-style-type: none"> Rigidez del marco normativo vigente. Desconocimiento legal y normativo por parte Sector de juegos de suerte y azar. 	Disminución de solicitudes de promocionales y rifas	Riesgo Operativo	Disminución de los ingresos a la Lotería y transferencias al sector salud.	1	3	3	BAJO	Preventivo	3	2	6	BAJO	X	2020	<ul style="list-style-type: none"> Actualizar e implementar actividades periódicas encaminadas a sensibilizar a los gestores de promocionales y rifas, sobre el marco normativo aplicable. 	<ul style="list-style-type: none"> Lista de asistentes 	<ul style="list-style-type: none"> Subgerente Juridico Subgerente Mercadeo y Ventas. Abogado de Mercadeo 	No. De sensibilizaciones realizadas	Subgerencia Mercadeo y Ventas	3	6	0,50	TOLERABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que, aunque deben desarrollarse actividades para la gestión sobre el riesgo, tiene una prioridad de segundo nivel, pudiendo ser a mediano plazo, Se deben mantener los controles existentes y la responsabilidad de la gerencia es específica.
	<ul style="list-style-type: none"> No aplicabilidad del Manual de cartera de la entidad y los controles de garantías. Ofrecimiento de beneficios por parte de terceros Despachos sin tener en cuenta los estados de cartera 	Entrega o retención de billetería a distribuidores con incumplimiento de requisitos	Riesgo Operativo	<ul style="list-style-type: none"> Incremento de cartera vendida Perdida de garantías en un cobro jurídico Apertura de procesos disciplinarios Hallazgos de entes de control. Detrimiento patrimonial 	3	3	9	ALTO	Preventivo	4	3	12	MEDIO	X	2020	<ul style="list-style-type: none"> Realizar oficio y/o email con autorización de despacho cumple los requisitos. 	<ul style="list-style-type: none"> Registro de envío y/o email 	<ul style="list-style-type: none"> Subgerente Mercadeo y Ventas. Coordinador de cartera. Coordinador de Despachos 	Las auttrizaciones suscritas	Subgerencia Mercadeo y Ventas	9	12	0,75	TOLERABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que, aunque deben desarrollarse actividades para la gestión sobre el riesgo, tiene una prioridad de segundo nivel, pudiendo ser a mediano plazo, Se deben mantener los controles existentes y la responsabilidad de la gerencia es específica.
	<ul style="list-style-type: none"> Inobservancia al procedimiento de realización del sorteo y sus contingencias para el proceso del sorteo. Inadecuado programa de mantenimiento a los sistemas de baloteras. Fallas tecnológicas de las plataformas que intervienen. 	Fallas en la realización del sorteo	Riesgo Tecnológico	<ul style="list-style-type: none"> Retrasos en la realización del sorteo. Afectación de la credibilidad de la Entidad. Sanciones por parte de los entes de control. 	1	5	5	MEDIO	Preventivo	4	5	20	DESTACADO	X	2020	<ul style="list-style-type: none"> Socializar y capacitar en el plan de contingencia. 	<ul style="list-style-type: none"> Lista de asistentes 	<ul style="list-style-type: none"> Subgerente Mercadeo y Ventas. Subgerente Administrativo Coordinador Administrativo Almacenista 	Lista de asistencia a capacitación y ajustes al procedimiento y/o al plan de contingencia	Subgerencia Mercadeo y Ventas	5	20	0,25	TOLERABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que, aunque deben desarrollarse actividades para la gestión sobre el riesgo, tiene una prioridad de segundo nivel, pudiendo ser a mediano plazo, Se deben mantener los controles existentes y la responsabilidad de la gerencia es específica.
	MISIONALES	<ul style="list-style-type: none"> Reportes de Información Susceptibles de manipulación y/o adulteración. 	Alteración y/o omisión de la información entregada por el concesionario.	Riesgo Operativo	<ul style="list-style-type: none"> Liquidación unilateral del contrato Procesos jurídicos Omisión e inexactitud en la Información Sanciones y/o multas 	1	4	4	MEDIO	Preventivo	3	3	9	MEDIO	X	2020	<ul style="list-style-type: none"> Auditorías de fiscalización 	<ul style="list-style-type: none"> Auditorías de fiscalización 	<ul style="list-style-type: none"> Subgerente Mercadeo y Ventas Supervisor acotrato de apuestas permanentes 	Informes de auditoria	Subgerencia Mercadeo y Ventas	4	9	0,44	TOLERABLE



MATRIZ DE RIESGOS 2020

LOTERIA DE SANTANDER

PROCESOS	CAUSA	RIESGO	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE							MITIGACION DEL RIESGO						SEGUIMIENTO														
				PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACION	NIVEL	TIPO DE CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCION DE MANEJO DEL RIESGO		MECANISMOS DE CONTROL		RESPONSABLE	INDICADOR	EFECTIVIDAD													
									CONTROL	DOCUMENTO	EFECTIVIDAD	NIVEL	Evitar el riesgo	reducir el riesgo	ACCIONES			EVIDENCIA	RESPONSABLE	INDICADOR	RESPONSABLE	EVALUACION	CONTROL	RESIDUAL	NIVEL	INDICADOR					
																											PERIODO DE EJECUCION	PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	EVIDENCIA	RESPONSABLE
PROCESO DE APOYO	<ul style="list-style-type: none"> • Debilidad en los principios y valores de los funcionarios. • Falta de una planificación y programación de las actividades de inducción, reinducción y entrenamiento. • Incumplimiento de reglamentos, políticas, manuales, código de integridad y procedimientos 	La realización de acciones que no cumplan con los procedimientos y controles establecidos en la Lotería.	Riesgo Operativo	<ul style="list-style-type: none"> • Afectación a los objetivos estratégicos de la Institución. • Afectación al Recurso Humano. • Pérdida de imagen, credibilidad, confianza, clientes, usuarios Insatisfechos • Detrimiento patrimonial 	RARA VEZ	POSIBLE	CASI SEGURO	INSIGNIFICANTE	MODERADA	MAJOR	CATASTROFICO	12	ALTO	Preventivo	2	4	8	ALTO	Evitar el riesgo	reducir el riesgo	2020	<ul style="list-style-type: none"> • Seguimiento a los programas de reinducción e inducción a los servidores público. • Seguimiento al Plan Institucional de Capacitación 	Informes de avance	Subgerente Administrativa	Lista de asistencia a las actividades de inducción, reinducción y entrenamiento.	Subgerencia Administrativa y Servidores públicos	12	8	1,50	MODERADO	Tratar el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que se Requiere desarrollar acciones prioritarias a corto plazo para su gestión, debido al alto impacto que tendrían sobre el sistema. Requiere atención de la Gerencia
	<ul style="list-style-type: none"> • Falta de políticas de administración y manejo de los activos de propiedad de la entidad • Falta de manejo, cuidado y custodia de los bienes. • Pérdida o detrimento patrimonial por acción, omisión o negligencia del funcionario responsable de los activos. 	Pérdida o deterioro de los bienes de la entidad	Riesgo Operativo	Detrimiento patrimonial	3	2	6	MEDIO	Preventivo	3	3	9	MEDIO	Evitar el riesgo	reducir el riesgo	2020	<ul style="list-style-type: none"> • Programa de mantenimiento preventivo general. • Seguimiento al estado de los bienes inmuebles. • Estrategia para los bienes inmuebles productivos y/o improductivos • Programa de modernización y reorganización de los bienes inmuebles 	<ul style="list-style-type: none"> • Informes de seguimiento al plan integral de admittacion de los bienes inmuebles. 	Subgerente Administrativa Almacenista	La Políticas de administración y manejo de los activos de propiedad de la entidad	Subgerencia Administrativa	6	9	0,67	TOLERABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que, aunque deben desarrollarse actividades para la gestión sobre el riesgo, tiene una prioridad de segundo nivel, pudiendo ser a mediano plazo. Se deben mantener los controles existentes y la responsabilidad de la gerencia es específica.					
	<ul style="list-style-type: none"> • Desconocimiento de las normas • Falta de revisión • Falta de planeación • Mal manejo • Favorecimiento a proponentes 	Falencias en la elaboración de pliegos de condiciones o términos de referencia y contratos	Riesgo Operativo	<ul style="list-style-type: none"> • Procesos disciplinarios • sanción antes de control • Demandas • Detrimiento patrimonial 	3	4	12	ALTO	Preventivo	4	5	20	DESTACADO	Evitar el riesgo	reducir el riesgo	2020	<ul style="list-style-type: none"> • Capacitación en contratación administrativa • Circularizaciones suscritas sobre los principios, etapas y procedimientos del proceso de contratación de acuerdo al manual interno 	<ul style="list-style-type: none"> • Circulares y lista de asitentes 	Subgerente Juridico Oficinas Gestoras de Contratacion	No. De capacitaciones No. De circulares	Subgerente Juridico y oficinas gestoras	1 2	20	0,60	TOLERABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que, aunque deben desarrollarse actividades para la gestión sobre el riesgo, tiene una prioridad de segundo nivel, pudiendo ser a mediano plazo. Se deben mantener los controles existentes y la responsabilidad de la gerencia es específica.					



PROCESOS	CAUSA	RIESGO	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE							MITIGACION DEL RIESGO							SEGUIMIENTO																		
				Debido a...	Riesgo	tipo de riesgo	Puede Ocurrir ...	PROBABILIDAD			IMPACTO				VALORACION NIVEL	TIPO DE CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCION DE MANEJO DEL RIESGO		MECANISMOS DE CONTROL		RESPONSABLE	INDICADOR	EFECTIVIDAD										
								RARA VEZ	IMPROBABLE	POSIBLE	PROBABLE	CASI SEGURO	INSIGNIFICANTE	MODERADA			MAYOR	CATASTRÓFICO	CONTROL DOCUMENTO	EFFECTIVIDAD	NIVEL	Evitar el riesgo	reducir el riesgo			PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	EVIDENCIA	RESPONSABLE	INDICADOR	RESPONSABLE	EVALUACION	CONTROL	RESIDUAL	NIVEL	INDICADOR
								1	2	3	4	5	6	7			8	9	10	11	12	13	14			15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
PROCESO APOYO	<ul style="list-style-type: none"> Falta de conocimiento en la aplicación de las normas contables vigentes por parte de los profesionales que intervienen. Sistema contable no acorde a las necesidades de la entidad o errores en la parametrización del sistema contable en los cargues automáticos. Errores en la información de ingresos, costos y gastos que se registra en la contabilidad debido a la falta de interoperabilidad de los módulos de presupuesto, contabilidad, cartera, tesorería y almacén. Adulteración o manipulación de los registros contables por parte de las personas responsables 	No razonabilidad de los estados financieros (Falta de coherencia y veracidad).	<ul style="list-style-type: none"> Sanciones por parte de los entes de control Toma de decisiones con información incorrecta Reprocesos y/o desgaste administrativo. 	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26							
	<ul style="list-style-type: none"> Falta de Controles en el sistema contable para emitir órdenes que conlleven a la realización de acciones que no cumplan con los procedimientos y controles establecidos y la manipulación de datos contables 	Perdida de títulos de valor	Riesgo Operativo	Alteración de la información contable y financiera de la Empresa/ Afectación a los objetivos estratégicos de la institución.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26						
	<ul style="list-style-type: none"> Falta de Seguimiento a las inversiones en entidades financieras que cuenten con calificación AAA. Desconocimiento del manual de inversiones temporales. Falta de mitigación del riesgo de inversión y/o análisis del sector financiero. Favorecimiento a terceros 	Inversiones monetarias riesgosas (excedentes de liquidez)	Riesgo Operativo	<ul style="list-style-type: none"> Detrimiento patrimonial Daño fiscal y sanciones 	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26						



MATRIZ DE RIESGOS 2020

LOTERIA DE SANTANDER

PROCESOS	CAUSA	RIESGO	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE						MITIGACION DEL RIESGO						SEGUIMIENTO																			
				Debido a...	Riesgo	tipo de riesgo	Puede Ocurrir ...	PROBABILIDAD		IMPACTO		VALORACION	NIVEL	TIPO DE CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCION DE MANEJO DEL RIESGO		MECANISMOS DE CONTROL		RESPONSABLE	INDICADOR	EFECTIVIDAD											
								RARA VEZ	IMPROBABLE	POSIBLE	PROBABLE				CASI SEGURO	INSIGNIFICANTE	MEJOR	MODERADA	MAJOR	CATASTROFICO	Evitar el riesgo			reducir el riesgo	PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	EVIDENCIA	RESPONSABLE	EVALUACION	CONTROL	RESIDUAL	NIVEL	INDICADOR		
								3	4	5	6				7	8	9	10	11	12	Alto			Medio	Bajo	2020			12	12	1,00	TOLERABLE			
SEGURIDAD DIGITAL	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Sistema operativo vulnerable por obsolescencia y ausencia de políticas de hardening. ✓ Falta de mantenimiento del software. ✓ Ausencia de personal calificado para la gestión técnica del software y su base de datos. 	Fallo del sistema de información comercial	Riesgo Tecnológico	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Imposibilidad de procesar archivos de devolución. ✓ Imposibilidad de generar formatos para reporte a los entes de control. ✓ Incumplimiento de la Circular Única de la Superintendencia Nacional de Salud. ✓ Sanciones por parte de los entes de control. 	RARA VEZ	IMPROBABLE	POSIBLE	PROBABLE	CASI SEGURO	INSIGNIFICANTE	MEJOR	MODERADA	MAJOR	CATASTROFICO	12	ALTO	Preventivo	3	4	12	ALTO	Evitar el riesgo	X	reducir el riesgo	2020	<ul style="list-style-type: none"> 1. El día antes del sorteo se alistará la información en el servidor de producción y en las máquinas virtuales existentes. 2. La entidad procurará dar trámite a las solicitudes de actualización de software que sean generados por los usuarios. En especial la implementación de validaciones y controles en el software. 3. La entidad gestionará los contratos de mantenimiento del sistema de información 	Programa de contingencia	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Gerente General ✓ Subgerente Administrativa ✓ Ingenuera de sistemas 	Número de sorteos con falla del sistema de información comercial / Número de sorteos del período evaluado	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Gerente General ✓ Subgerente Administrativa ✓ Ingenuera de sistemas 	12	12	1,00	TOLERABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que, aunque deben desarrollarse actividades para la gestión sobre el riesgo, tiene una prioridad de segundo nivel, pudiendo ser a mediano plazo. Se deben mantener los controles existentes y la responsabilidad de la gerencia es específica.
	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Falla masiva del servicio de internet. ✓ Falla de los servidores principales y contingentes de la entidad. ✓ Falla en de los dispositivos de red de la entidad. ✓ Ausencia de personal capacitado para generar y rendir la información. ✓ Falla en el sistema de información que impida la generación del formato. ✓ Vencimiento o falta de la firma digital. ✓ Falla en el portal RVCC de la SNS. 	Incumplimiento de reporte de archivo de billetería vendida y resultados del sorteo a la SuperSalud.	Riesgo Tecnológico	Sanciones económicas por parte del ente de control	RARA VEZ	IMPROBABLE	POSIBLE	PROBABLE	CASI SEGURO	INSIGNIFICANTE	MEJOR	MODERADA	MAJOR	CATASTROFICO	20	Catastrófico	Preventivo	3	4	12	Alto	Evitar el riesgo	X	reducir el riesgo	2020	<ul style="list-style-type: none"> 1. Mantener contrato de servicio de internet con dos ISP . 2. Contar con un servidor redundante fuera de la entidad. 3. Definir e implementar una infraestructura de red mínima, contingente a la red normal, para soportar los servicios relacionados con los procesos misionales. 4. Garantizar que exista otro funcionario o contratista capacitado para realizar acciones críticas de los procesos misionales. 5. Garantizar el funcionamiento correcto del sistema de información en los servidores de respaldo. 6. En caso de falla del portal RVCC, remitir a los correos definidos por la Superintendencia Nacional de Salud los archivos a reportar. 7. Programar con un mes de antelación recordatorio para renovación de la firma digital 	Subgerente Administrativa Ingenuera de sistemas	# Cantidad de incumplimiento en el reporte de información al SNS mensual	Subgerente Administrativa Ingenuera de sistemas	20	12	1,67	MODERADO	Tratar el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que se Requiere desarrollar acciones prioritarias a corto plazo para su gestión, debido al alto impacto que tendrían sobre el sistema. Requiere atención de la Gerencia	



MATRIZ DE RIESGOS 2020

LOTERIA DE SANTANDER

PROCESOS	CAUSA	RIESGO	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE							MITIGACION DEL RIESGO							SEGUIMIENTO																	
				PROBABILIDAD			IMPACTO				TIPO DE CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCION DE MANEJO DEL RIESGO		MECANISMOS DE CONTROL		RESPONSABLE	INDICADOR	EFECTIVIDAD														
				RARA VEZ	IMPROBABLE	POSIBLE	PROBABLE	CASI SEGURO	INSIGNIFICANTE	MINOR		MODERADA	MAJOR	CATASTROFICO	VALORACION	NIVEL	CONTROL	DOCUMENTO			EFFECTIVIDAD	NIVEL	Evitar el riesgo	reducir el riesgo	PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	EVIDENCIA	RESPONSABLE	INDICADOR	RESPONSABLE	EVALUACION	CONTROL	RESIDUAL	NIVEL	INDICADOR
				1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11	12	13	14			15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
PROCESO DE EVALUACION Y CONTROL- GESTION DE AUTOEVALUACION Y CONTROL	<ul style="list-style-type: none"> Carencia de valores y principios profesionales. Falta de ética y no cumplimiento de la normatividad Favorecimiento a terceros 	Realización de auditoría sin la aplicación del principio de independencia	Riesgo Operativo	Resultados de auditorías con falencias, sesgados y erróneos	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	

ORIGINAL FIRMADO

CONSOLIDADO ASESOR DE PLANEACION