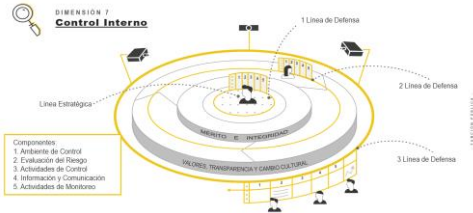


Nombre de la Entidad:  
Periodo Evaluado:

LOTERIA SANTANDER  
DEL 01 DE JULIO DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

68%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>En general el Sistema de Control Interno de la Lotería Santander, se ha venido fortaleciendo, incorporando avances importantes en su direccionamiento estratégico (políticas, manuales) en sus diferentes componentes. Aún quedan actividades por desarrollar para lograr un funcionamiento armónico. Durante el periodo de reporte, ha desarrollado su actividad de manera adecuada, con el atenuante de las dificultades producto de la pandemia COVID-19.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>No</p>	<p>Se considera que el Sistema de Control Interno aún no es efectivo y que continua en proceso de implementación e incorporación de los requisitos mínimos establecidos por cada componente. Sin embargo, en general contribuye al logro de los objetivos institucionales, al cumplimiento de metas, al control de las acciones y mitigación de los riesgos institucionales. Se requiere formular acciones de mejora en todos los componentes y en los temas relacionados con las actividades de monitoreo y el esquema de las líneas de defensa.</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>El Sistema cuenta con el respaldo de la Alta Dirección para su fortalecimiento, y ha definido y adoptado sus líneas de defensa las cuales se encuentran funcionando de la siguiente forma: La línea estratégica, la 1ra línea de defensa conformada por los líderes de proceso o subgerentes y sus respectivos colaboradores, La 2da línea de defensa a cargo del Asesor de Planeación y la 3ra Línea de defensa la Oficina Asesora de Control Interno, adicionalmente se realiza el seguimiento del sistema a través del Comité Institucional de Gestión y Desempeño y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p>

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	66%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Se cuenta con el respaldo de la alta dirección para el fortalecimiento del sistema.</li> <li>2. Se evidencia una segunda línea de defensa eficiente y comprometida</li> <li>3. La entidad muestra avance en cuanto a la actualización y elaboración de documentos estratégicos como políticas y manuales</li> <li>4. Se tiene la caracterización de ciudadanos, usuarios o grupos de interés, lo cual permitirá ajustar la oferta institucional y presentar ofertas de servicios focalizadas.</li> </ol> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Es importante generar el análisis de resultados de temas como la aplicación del Código de Integridad la efectividad del canal de denuncias, Plan Institucional de Capacitación - PIC y la contribución de los Informes de la Tercera Línea de Defensa para la Mejora Institucional.</li> <li>2. Se requiere articular el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno con el Comité de Gestión y Desempeño en cuanto al cumplimiento de las funciones de supervisión del desempeño del SCI</li> <li>3. Desactualización del Manual de Funciones</li> <li>4. No se tiene implementado y activo el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST).</li> </ol>	52%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-La entidad muestra avance en cuanto a la construcción de documentos estratégicos como: Plan Estratégico de Talento Humano, Política de Atención al Usuario, Manual de Cartera, política general de seguridad y privacidad de la información entre otros.</li> <li>- En cuanto al compromiso con la integridad la entidad a reforzado los ejercicios de sensibilización del Código de integridad para la socialización de los 7 valores institucionales, con actividades virtuales debido al aislamiento y el establecimiento de un cronograma</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- No se cuenta con la documentación del esquema de líneas de defensa y líneas de reporte</li> <li>- No se cuenta con la caracterización de ciudadanos, usuarios o grupos de interés, con el fin de identificar las características, necesidades, intereses, expectativas y preferencias de la población objetivo, lo cual permite ajustar la oferta institucional y presentar ofertas de servicios focalizadas</li> <li>- Se encuentra debilidad en la funcionalidad del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y su articulación con el Comité de Gestión y Desempeño en cuanto al cumplimiento de las funciones de supervisión del desempeño del SCI y de las mejoras a que haya lugar.</li> <li>- En cuanto a la Gestión del Talento Humano no se despliegan actividades relacionadas con el ciclo de retiro del servidor ni se evalúa el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PIC</li> <li>- Implementar en el proceso de Gestión del Talento Humano, el mecanismo adoptado para el manejo en la entidad de conflicto de intereses.</li> </ul>	14%
Evaluación de riesgos	Si	74%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Se encuentra fortalecido el tema de gestión de riesgos en la Lotería Santander, se han identificado Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y se cuenta con la política, guía para su gestión y matriz de riesgos que es actualizada anualmente.</li> </ol> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. Debilidad en cuanto al monitoreo posterior de los controles y al análisis de resultados para la toma de las acciones necesarias en caso de desviaciones.</li> </ol>	53%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-La Lotería Santander, cuenta con una política de administración del riesgo, que es actualizada periódicamente su última actualización fue en enero de 2020, adicionalmente cuenta con un Manual de administración del Riesgo como guía para su identificación, valoración y gestión, incluyendo los riesgos de Corrupción y los riesgos de seguridad digital.</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Debilidad en la aplicación a lo establecido en Política de Administración de Riesgos, específicamente en la periodicidad y responsabilidad de los monitoreos y evaluación de los riesgos</li> <li>-Debilidad en cuanto al análisis de resultados para la toma de las acciones necesarias en caso de desviaciones.</li> </ul>	21%
Actividades de control	Si	63%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Se aplican las recomendaciones para el Diseño de Controles (6 pasos) emitidas por el DAFP, se realiza monitoreo periódico a la ejecución de controles por parte de la segunda línea de defensa - Oficina Asesora de Planeación, lo cual va generando un nivel de conciencia y cultura importante frente a la Gestión del Riesgo.</li> </ol> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad no realiza una adecuada división de funciones</li> <li>2. La desactualización del Manual de procesos y procedimientos de la entidad y sus controles, dificulta que las actividades de control se apliquen en las actividades del día a día.</li> </ol>	58%	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- La entidad elaboró y aprobó el PLAN DE TRATAMIENTO DEL RIESGO DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN, el cual propone la ejecución de acciones, con sus responsables e indicadores para lograr la mitigación de los riesgos de los procesos misionales, de los activos de información y de las amenazas y vulnerabilidades identificadas</li> <li>- El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo</li> <li>- Monitoreo a los riesgos por parte de la Oficina Asesora de Planeación acorde con la política de administración del Riesgo</li> </ul> <p><b>DEBILIDADES</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad no realiza una adecuada división de funciones</li> <li>-El Manual de Procesos y Procedimientos de Lotería presenta debilidades en cuanto a la desactualización de los procedimientos y sus controles, lo que dificulta que las actividades de control se apliquen en las actividades del día a día, adicionalmente se encuentra debilidad en las codificación, claridad en la versión vigente y desactualización de los procedimientos trazabilidad de los mismos</li> <li>- El Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo - SGSST no se encuentra actualizado debido a que no se cuenta con un responsable para su mantenimiento.</li> </ol>	5%

<p><b>Información y comunicación</b></p>	<p>Si</p>	<p>71%</p>	<p><b>FORTALEZAS</b>  - Se cuenta con diversos medios de comunicación interna y externa aprovechando las Tecnologías de la Información.  - Se continúa con la actualización constante de contenidos en redes sociales (Facebook, instagram, twitter), informando aspectos de la entidad mediante las denominadas capsulas, sabia que .. entre otros con el fin de hacer presencia y recordación del producto</p> <p><b>DEBILIDADES</b>  - Es importante realizar análisis de efectividad de canales de comunicación, y generar planes de acción frente a la encuesta de satisfacción como una de las mediciones principales de los Grupos de Interés.  -El Sistema de información financiero y comercial presenta falencias y debilidades ya que no integra los diferentes módulos que se requieren.</p>	<p>48%</p>	<p><b>FORTALEZAS</b>  -Se cuenta con el PLAN ESTRATEGICO DE COMUNICACIONES en el que se incluye las POLÍTICAS DE COMUNICACIÓN y TRATAMIENTO DE DATOS PERSONALES LOTERIA SANTANDER  - La actualización constante de contenidos en redes sociales (Facebook, instagram, twitter) como las denominadas capsulas, sabia que .. entre otros con el fin de hacer presencia y recordación del producto</p> <p><b>DEBILIDADES</b>  -La entidad no lleva a cabo la medición de la percepción de los usuarios o grupos de valor ni evalúa los resultados  -No se han identificado los activos de información internos/externos para los procesos estratégicos, de apoyo y de apoyo  -No se cuenta con el procedimiento ni se realiza la evaluación periódica la efectividad de los canales de comunicación con partes externas así como sus contenidos  -El Sistema de información financiero y comercial presenta falencias y debilidades ya que no integra los diferentes módulos que se requieren.</p>	<p>23%</p>
<p><b>Monitoreo</b></p>	<p>Si</p>	<p>68%</p>	<p><b>FORTALEZAS</b>  1. La segunda línea de defensa realiza monitoreo y seguimiento a los diferentes componentes del sistema  2. La tercera línea de defensa realiza las evaluaciones y retroalimentación a la alta dirección a través de los informes.</p> <p><b>DEBILIDADES</b>  1. Es importante fortalecer la autoevaluación por parte de los procesos, así como escalar y visibilizar el resultado del monitoreo de los controles de riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital, adicionalmente revisar resultados de evaluaciones independientes y externas en el Marco de la Línea Estratégica, como herramienta para el mejoramiento institucional.  2. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno no se reúne periódicamente y no analiza la efectividad del Sistema de Control Interno</p>	<p>59%</p>	<p><b>FORTALEZAS</b>  1. Plan Anual de Auditorías basado en riesgos  2. Evaluación de la efectividad de los planes de mejoramiento producto de auditorías y seguimientos por parte de la Oficina de Control Interno</p> <p><b>DEBILIDADES</b>  1. El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno periódicamente no evalúa los resultados de los informes presentados por la Oficina de Control Interno, según ejecución del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos vigente  2. No se tiene implementado el procedimiento para el seguimiento y evaluación de la gestión y monitoreo continuo por parte de la 2a. Línea de Defensa  3. No se realiza la evaluación de la información de percepción de los servicios (PQRS) para la mejora del sistema de control interno de la entidad.  4. No se cuenta con la definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa y del Mapa de Aseguramiento,</p>	<p>9%</p>