

MATRIZ DE RIESGOS 2020

LOTERIA DE SANTANDER

AVANCE A DICIEMBRE 2020

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													
				1	2	3	1	2	3	4		5	CONTROL	DOCUMENTO	EFFECTIVIDAD	NIVEL	Evitar el riesgo	reducir el riesgo			ACCIONES	EVIDENCIA	RESPONSABLE	EVALUACION	CONTROL	RESIDUAL	NIVEL	INDICADOR						
				RARA VEZ	IMPROBABLE	POSIBLE	PROBABLE	CASI SEGURO	INSIGNIFICANTE	MEJOR		MODERADA	MAJOR	CATASTROFICO	VALORACION	NIVEL	Preventivo	5			5	25	ALTO	ALTO	X	PERIODO DE EJECUCION								
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-corrupcion	<ul style="list-style-type: none"> Procesos disciplinarios sanción entes de control Destitución Servidores públicos Detrimiento patrimonial 	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	4	ALTO	Preventivo	5	5	25	ALTO	ALTO	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	25	0,16	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 rigurosidad 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 promocionales y uso de resultados sin sustento de requisitos legales aplicables	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	INSIGNIFICANTE	Preventivo	5	5	25	ALTO	ALTO	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	1	25	0,04	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	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	INSIGNIFICANTE	Preventivo	5	5	25	ALTO	ALTO	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	1	25	0,04	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 	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	2	MEJOR	Preventivo	5	3	15	ALTO	ALTO	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 autrizzaciones suscritas	Subgerencia Mercadeo y Ventas	2	15	0,13	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 balotas. 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	2	3	4	5	1	2	3	4	5	5	CATASTROFICO	Preventivo	5	5	25	DESTACADO	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	25	0,20	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-corrupcion	<ul style="list-style-type: none"> Liquidación unilateral del contrato Procesos jurídicos Omisión e inexactitud en la Información Sanciones y/o multas 	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	4	MEDIO	Preventivo	2	5	10	MEDIO	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	10	0,40	TOLERABLE

MATRIZ DE RIESGOS 2020

LOTERIA DE SANTANDER

AVANCE A DICIEMBRE 2020

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					
	RARA VEZ	IMPROBABLE	POSIBLE	PROBABLE	CASI SEGURO	INSIGNIFICANTE	MEJOR	MODERADA	MAJOR				CATASTROFICO	CONTROL DOCUMENTO	EFFECTIVIDAD	NIVEL	Evitar el riesgo	reducir el riesgo	PERIODO DE EJECUCION			ACCIONES	EVIDENCIA	RESPONSABLE	INDICADOR	RESPONSABLE	EVALUACION
	Debido a...	Riesgo	tipo de riesgo	Puede Ocurrir ...																							
	<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 corrupción	<ul style="list-style-type: none"> Procesos disciplinarios sanción antes de control Demandas Detrimiento patrimonial 	3	4	4	12	ALTO	Preventivo	5	5	25	ALTO	X	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 	Circulares y lista de asistentes	<ul style="list-style-type: none"> Subgerente Jurídico Oficinas Gestoras de Contratación 	No. De capacitaciones No. De circulares	Subgerente Jurídico y oficinas gestoras	1 2	25	0,48		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.	
SO 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).	Riesgo financiero-Corrupcion	<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. 	4	4	16	EXTREMO	Preventivo	4	5	20	ALTO	X	2020	Conciliaciones entre contabilidad, cartera, almacén y tesorería	<ul style="list-style-type: none"> Conciliaciones entre las diferentes áreas de contabilidad, cartera, tesorería y almacén. 	<ul style="list-style-type: none"> Subgerente Financiero Contador Tesorero Coordinadora de Cartera Almacenista Auxiliar de presupuesto 	No. De conciliaciones realizadas entre las áreas	Subgerencia Financiera	16	20	0,80	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.		

MATRIZ DE RIESGOS 2020

LOTERIA DE SANTANDER

AVANCE A DICIEMBRE 2020

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							
				RARA VEZ	IMPROBABLE	POSIBLE	PROBABLE	CASI SEGURO	INSIGNIFICANTE	MEJOR				MODERADA	MAJOR	CATASTROFICO	CONTROL	CONTROL DOCUMENTO	EFFECTIVIDAD	NIVEL			Evitar el riesgo	reducir el riesgo	PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	EVIDENCIA	RESPONSABLE	INDICADOR	RESPONSABLE
				Debido a...	Riesgo	tipo de riesgo	Puede Ocurrir ...	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
PROCES	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						4	4	MEDIO	Preventivo	4	5	20	ALTO	X	2020	Manejo de claves y cajas fuertes	Protocolo	✓ Subgerente Financiero ✓ Tesorero	Procedimiento	Subgerencia Financiera-Tesorero	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.
	• 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	• Detrimiento patrimonial • Daño fiscal y sanciones	1						4	4	MEDIO		5	5	25	ALTO	X	2020	✓ Aplicación del manual de inversión ✓ Dar cumplimiento a las disposiciones legales vigentes	Actas	✓ Gerente General ✓ Subgerente Financiero ✓ Tesorero		Subgerencia Financiera - Tesorero	4	25	0,16	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.
	✓ 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	✓ 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.		3					4	12	ALTO	Preventivo	3	4	12	ALTO	X	2020	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	Program de contingencia	✓ Gerente General ✓ Subgerente Administrativa ✓ Ingenuera de sistemas	Número de sorteos con falla del sistema de información comercial / Número de sorteos del período evaluado	✓ 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.

MATRIZ DE RIESGOS 2020

LOTERIA DE SANTANDER

AVANCE A DICIEMBRE 2020

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	CONTROL	DOCUMENTO	EFFECTIVIDAD	NIVEL	Evitar el riesgo			reducir el riesgo	ACCIONES	EVIDENCIA	RESPONSABLE	EVALUACION	CONTROL	RESIDUAL	NIVEL	INDICADOR
				1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11	12	Alto	X			PERIODO DE EJECUCION								
SEGURIDAD DIGITAL	<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 operativo-corrupcion	Sanciones económicas por parte del ente de control	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Alto	X	2020	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 Ingeneira de sistemas	# Cantidad de incumplimiento en el reporte de información al SNS mensual	Subgerente Administrativa Ingeneira 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
					1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Alto	X	2020	Reinducción código de integridad de la entidad.	Informes de auditorías realizadas Asistencias a capacitaciones y/o reinducciones	Jefe Oficina Asesora de Control Interno	Jefe Oficina Asesor Control Interno	4	8	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.	

ORIGINAL FIRMADO	
CONSOLIDADO	ASESOR DE PLANEACION

