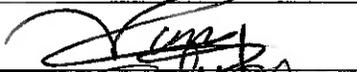
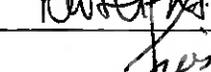
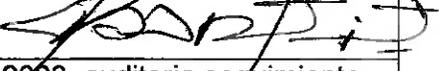


**ACTA DE REUNION No 002**

TIPO DE REUNION	<b>COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	
FECHA: 2 DE AGOSTO 2023	HORA INICIO: 2 PM	HORA FINALIZACION: 4:30 PM

ASISTENTES	CARGO	FIRMA
NIDIA VICTORIA CASTILLO GONZALEZ	Gerente	
BLANCA ENA BARRAGAN	Secretaria General y Juridica	
PAULA ANDREA VALDERRAMA SUARIQUE	Profesional Especializada Unidad Operativa y Comercial	
JAIRO ALEXANDER GUTIERREZ RIVEROS	Profesional Especializado Unidad Financiera	
<b>INVITADO</b>		
FREDDY MAURICIO BASTIDAS ORTIZ	Jefe Control Interno (Secretario)	
<b>Orden del día:</b> Auditorías internas de calidad segundo semestre 2023, auditoria seguimiento certificación ICONTEC 2021, información a los líderes del proceso de la fecha de presentación de los informes, avances al Plan de Acción año 2023, Matriz de indicadores, austeridad del gasto, MIPG, entre otros, proposiciones y varios.		

**DESARROLLO DE LA REUNION**

1. Inicia la reunión la Gerente de la Lotería, verificando el quorum y los temas relacionados en el orden del día y se da apertura a la misma.

2. La Gerente da el uso de la palabra al Jefe de Control Interno, quien es el Secretario del Comité, el cual confirma la asistencia de los convocados; acto seguido, hace un repaso de las funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la entidad, el cual fue creado mediante Resolución No 083 del 27 de diciembre de 2002, modificado mediante Resolución No 032 del 1 de marzo de 2012 y Resolución No 144 del 5 de septiembre de 2018.

Informa también el Jefe de Control Interno, que este comité es un órgano asesor e instancia decisoria en los asuntos de Control interno, que realiza Auditorías internas a los procesos de la Entidad, basándose en los riesgos identificados en la matriz y en los procesos de la entidad y la norma que lo rige de conformidad a la norma NTC ISO 9001-2015.

3. El jefe de Control Interno recalca a los presentes la importancia de la presentación por parte de los dueños del proceso de los informes solicitados por la Oficina de Control interno en las fechas establecidas; manifestando que esta oficina una vez recepciona la información, consolida en un solo informe que presentará a la gerencia sobre el avance de los mismos. Hace un repaso de la periodicidad de los informes que se deben de presentar de forma mensual y trimestral: informe de indicadores, el

informe de austeridad del gasto (Gobernación y Gerencia); de forma cuatrimestral: informe plan anticorrupción; de forma semestral: informe PQRS (de conformidad al Artículo 76 de la ley 1474 de 2011), de forma semestral: informe plan de acción, informe de control interno; de forma anual: control interno contable, medición FURAG, Derechos de Autor. De ahí la importancia y el compromiso adquiridos por los líderes de los procesos en acatar las solicitudes de la oficina de control interno en su debido momento para recopilar la información relacionada con los informes mencionados.

4.El jefe de Control Interno manifiesta que el informe Semestral de Control Interno correspondiente al primer semestre, de cumplimiento normativo, se subió a la página de la lotería dentro de los términos establecidos.

5.Igualmente, el Jefe de Control Interno informa a los líderes de los procesos el compromiso para fortalecer el seguimiento a los riesgos registrados en la respectiva matriz por cada proceso, se hace evidente la importancia de mejorar la metodología para diseñar y aplicar controles que permitan asegurar el logro de los objetivos,(autocontrol), manifiesta que el Gobierno Nacional por intermedio de la Función Pública viene siendo reiterativo en la aplicación de las guías para la administración del riesgo como una herramienta con enfoque preventivo, vanguardista y proactivo que permita el manejo del riesgo dentro de las entidades, así como el control en todos los niveles de la entidad pública, brindando seguridad razonable frente al logro de sus objetivos.

El jefe de Control Interno manifiesta que el MIPG (Modelo Integrado de Planeación y Gestión) establece que esta es una tarea propia del equipo directivo y se debe hacer desde el ejercicio de "Direccionamiento Estratégico y de Planeación". Se deben emitir los lineamientos precisos para el tratamiento, manejo y seguimiento a los riesgos que afectan el logro de los objetivos institucionales. Adicional a los riesgos operativos, es importante identificar los riesgos de corrupción, los riesgos de contratación, los riesgos para la defensa jurídica, los riesgos de seguridad digital, entre otros; de ahí la importancia de este Comité para tratar la política de administración del riesgo de la Lotería del Tolima.

6.El Jefe de control Interno, recomienda al comité ya los líderes de los procesos analizar el plan de acción de la Lotería 2023 con el fin se ajuste para la vigencia 2024, permitiendo a cada proceso y dependencia, orientar su quehacer acorde con los compromisos establecidos, articulándolos con los lineamientos del Plan de Desarrollo, igual situación con los otros informes, para que se hagan los ajustes correspondientes si ha bien consideran de acuerdo con las necesidades cotidianas.

7.En lo que respecta a la Matriz de indicadores, el jefe de control interno manifiesta que la entidad viene evaluando veintiún (21) indicadores que miden los resultados de una forma objetiva el cumplimiento de los objetivos en términos de gestión.

8.El jefe de control interno manifiesta que dando cumplimiento al plan de auditorías y al programa de auditorías 2023 aprobado por el comité Institucional de coordinación de control interno No 001 el día 24 de enero de 2023, llevó a cabo la auditoria interna de calidad los días 26 y 27 de abril del presente año, como la evaluación en la que se comprobaría que los procesos de la entidad estuvieran conformes a los objetivos y al cumplimiento de la norma del Sistema Integrado de Gestión de Calidad (SIGC), y gestión de riesgos, buscando además comprobar que el sistema de gestión de calidad se haya implementado de una forma correcta, manteniendo la eficacia y permitiendo la agilización de los

procesos, aportando a la Lotería confianza en el manual de calidad con el que se trabaja.

9. El jefe de control interno hace una exposición de la primera auditoria de seguimiento llevada a cabo los días 26 y 27 de abril con el fin de verificar que la entidad viene implementado y mantiene los estándares establecidos y que su mantenimiento se ajusta a los requisitos de la norma ISO 9001.

Del resultado de la auditoria, se detectaron tres (3) no conformidades menores (incumplimiento único de un requisito de la norma de certificación que no afecta la capacidad de cumplir los requisitos especificados), que llevaron a que la entidad dentro de los planes de mejora, tomara las respectivas acciones correctivas; se relacionan los hallazgos detectados por la Auditoria y los numerales de la norma infringida:

1. Se pudo establecer que en el conocimiento de la organización información fuentes internas, la entidad no evidencia que los funcionarios con experiencia dentro de la entidad hayan compartido sus experiencias y conocimientos adquiridas con el correr del tiempo, que ayuden a garantizar que la memoria organizacional se actualice constantemente.
2. De la información almacenada en los equipos de las dependencias de la entidad se realiza una copia de seguridad de forma trimestral, pero se pudo evidenciar que los procesos correspondientes a las copias de seguridad se hicieron en todos los equipos de la entidad, pero uno de los equipos no fue registrado en el formato R—08 generación Backup.
3. Se pudo establecer que en la hoja de vida de equipo de cómputo y periférico R-005, el equipo No 01119 inventariado en la oficina de control interno fue trasladado a la dependencia de la unidad operativa y comercial, evidenciándose el reporte de la hoja de vida del funcionario a quien se le responsabilizo el activo en mención.

La entidad llevó a cabo las correcciones, las causas y las acciones correctivas e informó al auditor líder, quien las revisó y considero adecuadas para solucionar los incumplimientos, del cual elaboró el informe respectivo; basado en estas auditorías. La entidad solicitó al ICONTEC la respectiva visita para la auditoria de recertificación, la cual quedo programada para el mes de octubre del presente año.

10. El jefe de control interno recuerda a los presentes que el Gobierno Nacional implementó el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG como el marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades públicas con el fin de generar resultados que atiendan a los planes de desarrollo y que resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos con integridad y calidad en los servicios. Manifiesta además que este Modelo, en su versión actualizada está reglamentado por el decreto 1499 de 2015. A través del Departamento Administrativo de la Función Pública, el cual mide anualmente la gestión de las entidades públicas, a través del Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión (FURAG). El objetivo fundamental de todas las entidades de carácter público debe ser el de proporcionar beneficios visibles y medibles a los ciudadanos. Es por este motivo, que el Gobierno Nacional debe procurar que todas las entidades ejecuten y hagan seguimiento a su gestión con el fin de generar valor, satisfacción y confianza. El MIPG surge de la articulación del SIG y el Sistema de control interno.

Aprecia el Jefe de Control Interno, que para el MIPG la gestión organizacional incluye dimensiones claves que agrupan un conjunto de políticas, prácticas, elementos o instrumentos generales en todo el proceso de gestión y adaptables a cualquier entidad pública. Estas dimensiones operativas son las que de manera articulada e intercomunicada permitirán que el MIPG funcione con siete (7) dimensiones: Talento Humano, Direccionamiento Estratégico, Gestión con valores para el Resultado, Evaluación de Resultados, Información y Comunicación, Gestión del Conocimiento y Control Interno; recuerda a los presentes que la entidad tiene contratada a una persona para que avance en la implementación del modelo con el fin de integrar toda su estrategia y enfocarla en generar a resultados visibles y medibles para la ciudadanía.

Reitera el jefe que teniendo en cuenta que la séptima dimensión del MIPG es de Control Interno, este debe ser operado según MECI (base para la implementación y fortalecimiento del sistema de control interno a las entidades que le aplica la Ley 87 de 1993), buscando asegurar que las demás dimensiones cumplan su propósito y lleven al cumplimiento de resultados con eficiencia, eficacia, calidad y transparencia; de modo que ambos modelos se encuentren articulados.

Manifiesta que la entidad ha adoptado un esquema de responsabilidades integrada por cuatro líneas de defensa, el cual se configura a partir de la adaptación del esquema de "Líneas de Defensa", que "proporciona una manera simple y efectiva para mejorar las comunicaciones en la gestión de riesgos y control mediante la aclaración de las funciones y deberes esenciales relacionados.

Se hace una breve explicación sobre la política de control interno que viene siendo liderada a nivel nacional por el Departamento Administrativo de la Función Pública- DAFP sobre la operatividad de las cuatro (4) líneas de defensa que el MIPG ha venido definiendo en el marco general para la gestión del riesgo y el control, y que están distribuidas en varias áreas y no se concentran en las oficinas de control interno; de allí que deban ser coordinadas cuidadosamente para asegurar que los controles operen; la operatividad de las líneas de defensa de la Lotería del Tolima se presentan el siguiente esquema: **Línea Estratégica**, a cargo de la alta dirección y del comité institucional de control interno de la lotería, analiza los riesgos y amenazas institucionales al cumplimiento de los planes estratégicos, tendrá la responsabilidad de definir el marco general para la gestión del riesgo (política de administración del riesgo) y garantiza el cumplimiento de los planes de la entidad. **Primera Línea:** a cargo de la alta dirección, ya que los controles están diseñados dentro de los sistemas y procesos bajo su dirección como administración operacional, los cuales viene implementando adecuados controles de gestión y supervisión para asegurar su cumplimiento y para destacar excepciones de control, procesos inadecuados y eventos inesperados, es la que realiza los controles de los riesgos día a día. **Segunda Línea:** a cargo de los líderes de los procesos, ya que establecen diversas funciones de gestión de riesgos y cumplimiento para ayudar a monitorear los controles y **Tercera Línea:** a cargo de la oficina de control interno que, a través de la evaluación y seguimiento a los procesos, genera un apoyo comprensivo basado en el más alto nivel de independencia y objetividad dentro de la organización.

El jefe de control interno recomienda a los líderes de los procesos que, en materia de contratación, es de suma importancia seguir los lineamientos establecidos por el Gobierno Nacional-Agencia Nacional de Contratación Pública, para centralizar en jurídica la publicación de los contratos realizados por la lotería en la plataforma SECOP de forma oportuna, desde la planeación del contrato hasta su liquidación, permitiendo que las Entidades Estatales, de control, usuarios, partes interesadas,



de Contratación Pública, para centralizar en jurídica la publicación de los contratos realizados por la lotería en la plataforma SECOP de forma oportuna, desde la planeación del contrato hasta su liquidación, permitiendo que las Entidades Estatales, de control, usuarios, partes interesadas, contratistas y sector privado, conozcan de la trazabilidad y transparencia del buen actuar de la lotería en el Proceso de Contratación.

Respecto al proceso de rendición de cuentas, el jefe de control interno manifiesta que este hace parte de uno de los componentes del plan anticorrupción y atención al ciudadano (PAAC), en el cual la entidad presenta un espacio para poder informar y explicar los avances y los resultados de su gestión en un periodo determinado a la ciudadanía, partes interesadas, grupos de valor, entre otros. La Gobernación de Tolima ha venido generando un espacio para que la lotería se una a la presentación y rendición de cuentas a la ciudadanía que presenta el ente gubernamental en diferentes escenarios departamentales; de suma importancia que este informe de valor que la entidad ha forjado, se siga enfocando y promoviendo hacia los principios de la democracia participativa y democratización de la gestión pública.

El jefe de control interno informa a los presentes que se diligenció y se envió dentro de los términos establecidos por el Departamento Administrativo de la función pública, a través del aplicativo FURAG el informe de la medición y desempeño institucional del periodo 2022 de la Lotería del Tolima.

### **Proposiciones y Varios.**

La Gerente acoge las recomendaciones del jefe de control interno de la entidad, en el sentido que los líderes de cada proceso presenten oportunamente la información para la debida recopilación y presentación a los entes de control; recomienda, además, hacer seguimiento a los riesgos de cada proceso con el fin de ajustarlos si es necesario, buscando minimizar los peligros existentes que afecten el normal desarrollo de las actividades.

La gerente informa que la entidad ha enfocado los esfuerzos económicos y administrativos para mantener la certificación en el Sistema Integrado de Gestión de Calidad NTC ISO 9001.2015, de ahí que solicita el compromiso de los líderes de los procesos y sus respectivos equipos de trabajo para seguir estableciendo las herramientas y los procedimientos necesarios para garantizar la calidad del servicio, así como un sistema de evaluación y mejora continua a los procesos, para que esta certificación acredite que la empresa cumpla la normativa vigente en la ejecución del servicio y sea un distintivo de garantía y seguridad ante sus clientes y prestigio ante el mercado.

El proceso de control interno seguirá tomando como metodología para la estructuración, implementación, seguimiento, control y evaluación, los requisitos establecidos en la Norma NTC ISO 9001.2015, como mecanismos y herramientas que le permita a la oficina de Control Interno establecer una evaluación para desarrollar procesos de acciones de mejora que conduzcan a la Lotería del Tolima a la eficacia, eficiencia y efectividad de sus productos y servicios.



### CONTROL DE ASISTENCIA

VERSIÓN: 02

RESPONSABLE: AUXILIAR ADMINISTRATIVO DE LA UNIDAD ADMINISTRATIVA

FECHA DE INICIO/ACTUALIZACIÓN: 9-05-2023

PÁGINA: 1 DE 1

CÓDIGO: GH-R-003

DEPENDENCIA: Control Interno TEMA: Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno

EXPOSITOR: Fredy Mauricio Buitrago

FECHA: 2 / 08 / 2023

DIRIGIDO A: Comité de los Procesos

No.	NOMBRE Y APELLIDOS	CEDULA DE CIUDADANIA	TELEFONO FIJO O CELULAR	E-MAIL	DIRECCIÓN/DEPENDENCIA	FIRMA
1	Victoria Castiella	38142368	3145205417	gerencia@loteria	Gerencia	<i>[Firma]</i>
2	Bianca Elena Barragán Toro	62495006	3125929523	unicia@loteria.tolima.gov.co	Unidad de Planeación y Control con U. Administrativa	<i>[Firma]</i>
3	Fredy Buitrago	19497043	3123348833	fbuitrago@loteria.tolima.gov.co	Unidad de Planeación y Control con U. Administrativa	<i>[Firma]</i>
4	Dora Lidia Urdinola	11056618	3106191215	loteria@loteria.tolima.gov.co	Comercial	<i>[Firma]</i>

### Control de cambios

Rev.	Fecha	Elaboro	Revisó / Aprobó	Observaciones y/o Ajustes
2	9-05-2023	Auxiliar Administrativo de la Unidad Administrativa	Comité de calidad	1. Se modifica el cuadro de control de cambios con la Rev. y fecha de elaboración. 2. Se modifica la codificación de los documentos de acuerdo con el procedimiento control de la información documentada.
1	30-06-2022	Auxiliar Administrativo de la Unidad Administrativa	Comité de calidad	1. Se implementa el SIGC. 2. Se actualiza por revisión y ajuste del formato del SIGC.
0	18-08-2020	Auxiliar Administrativo de la Unidad Administrativa	Comité de calidad	1. Creación del documento

