LOTERÍA DE MANIZALES	SITEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	**Código:** CMC-MT-01
	MATRIZ	**Versión:** 2
	MATRIZ DE RIESGOS 2024	**Fecha Vigencia:** 22/11/2024

Misión	Administramos y operamos la lotería tradicional o de billetes y demás juegos de suerte y azar autorizados por la ley, de manera transparente y eficiente, garantizando la satisfacción de nuestros clientes y la generación de recursos para el sector salud.
Visión	Nos proyectamos como una empresa a la vanguardia de la modernidad, siendo competitivos en el sector de los juegos de suerte y azar, asegurando el crecimiento continuo de los ingresos para las transferencias del sector salud.

#	PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	DESCRIPCIÓN	FUENTE DEL RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PONDERACIÓN PROBABILIDAD		IMPACTO Y ALCANCE						EVALUACIÓN		RIESGO RESIDUAL	TRATAMIENTO	ACCIONES PARA REDUCIR O CONTROLAR EL RIESGO	SOPORTE
								Calificación prob	Nivel de probabilidad	Tipo de impacto	Operativo	Reputacional	Estratégico	Calificación IMPACTO	Nivel de impacto	PERFIL DEL RIESGO (1-100)	ZONA RIESGO				
1	Compras y contratación	Inadecuada supervisión de contrato	Operativo	Posibilidad de afectación reputacional por supervisión y/o interventoría inadecuada de los contratos	Ejecución, administración y control de procesos	No exigir la calidad esperada de los bienes y/ servicios contratados, y certificar como recibido a satisfacción.	* Adquisición de bienes y/o servicios sin las especificaciones requeridas.	1	Improbable	Legal	X	X		2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Manual de contratación, actas de supervisión	Actas de supervisión de contrato
2	Compras y contratación	Falta de transparencia en publicidad	Corrupción	Posibilidad de afectación económica y reputacional por debilidad en la transparencia de la gestión pública relacionada con los mecanismos de publicidad contractual	Ejecución, administración y control de procesos	falta de planeación y seguimiento al proceso contractual por parte del dueño del proceso y el área jurídica	* Hallazgos y sanciones por parte de los entes de control.	2	Probable	Afectación a la imagen corporativa	X	X		2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Seguimiento al proceso contractual	Documento y página web
3	Compras y contratación	Beneficio de terceros	Corrupción	Posibilidad afectación reputacional por incluir en los estudios previos información que beneficie en el futuro proceso de selección a una persona determinada o información que no corresponda a las verdaderas necesidades de la entidad	Desviar la gestión de lo público	Interés de la persona responsable del proceso de contratación en obtener beneficio particular	* Vulneración a los principios contractuales, sanciones.	2	Probable	Vulnerabilidad Económica	X	X		3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción parte del lider del proceso con plazo de ejecución inferior a 1 año	* Manual de contratación, actas de supervisión de contrato, revisión de la gestión jurídica en las etapas del proceso correspondientes	Registros de las diferentes etapas del proceso debidamente gestionados y revisados por los canales de control establecidos en el mismo
4	Compras y contratación	Pliegos de condiciones mal elaborados	Operativo	Posibilidad de afectación económica u reputacional por mala elaboración de pliegos de condiciones o términos de referencia y contrato	Ejecución, administración y control de procesos	Falta de revisión Falta de planeación Falta de capacitación al personal de contratación Mal manejo Favorecimiento a determinados proponentes	* Vulneración a los principios contractuales, sanciones.	2	Probable	Vulnerabilidad Económica	X	X	X	4	Mayor	32	Zona de Riesgo Alta	Importante	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del lider del proceso	* Actualizar, Socializar y asegurar el desarrollo del manual de contratación	Manual de contratación Actas de asistencia a socialización
5	Compras y contratación	Cambios en el régimen de contratación	Cumplimiento Normativo	Posibilidad e afectación reputacional y operativa por cambios en el régimen de contratación que afecten la realización de procesos por parte de la entidad	Circunstancias Políticas: cambios legislativos y factores sociales que pueden influenciar otras fuentes de riesgo	Falta de actualización oportuna en la normatividad vigente de contratación por parte de la entidad	* Afectación en las condiciones pactadas en el contrato	1	Improbable	Legal	X			2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Toda norma de obligatorio cumplimiento de EMSA Lotería de Manizales que modifique las condiciones pactadas en el contrato, sobre todo en cuanto a las cláusulas que contienen obligaciones al contratista, serán introducidas al contrato, sin que medie negociación alguna con el contratista, toda vez que EMSA Lotería de Manizales no tiene la facultad de negociar apartes normativos de obligatorio cumplimiento	Contrato
6	Compras y contratación	Suspensión de contrato	Operativo	Posibilidad de afectación operativa y estratégica por suspensión de contratos celebrados que pueda afectar directa o indirectamente los procesos misionales de la institución.	Ejecución, administración y control de procesos	Inadecuado seguimiento al desarrollo de los compromisos del contratista	* Retraso en la ejecución del contrato por parte del contratista.	1	Improbable	Afectación de la operación	X		X	2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Cuando la suspensión sea originada por la entidad contratante se notificará al contratista y se procederá a la suscripción por las partes del respectivo documento. Cuando la suspensión sea originada por el contratista se procederá a analizar los motivos de la misma, así como las medidas correctivas que deban tomarse y la valoración de los perjuicios que puedan ocasionarse con dicha suspensión. Ambos casos debe analizar el tiempo durante el cual estará suspendido el contrato y las condiciones de reinicio	Informe de supervisión de contrato
7	Compras y contratación	Modificación del régimen de impuestos aplicables a terceros	Corrupción	Posibilidad de afectación reputacional por aplicación inadecuada de esquema de impuestos a terceros cuando en el desarrollo del contrato, se modifican las tarifas de los impuestos o se crean nuevos, o eliminan los ya existentes	Circunstancias Políticas: cambios legislativos y factores sociales que pueden influenciar otras fuentes de riesgo	Falta de actualización oportuna de los cambios en impuestos aplicables a los terceros contratistas	* Afectación en sus valores liquidados y pagados al contratista como consecuencia de los impuestos, tasas y tarifas aplicados	1	Improbable	Vulnerabilidad Económica	X			2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Todo cambio o modificación en materia de impuestos aplicables al contrato será de obligatorio cumplimiento para EMSA Lotería de Manizales	Contrato Adición
8	Compras y contratación	Cambios en la legislación tributaria	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación económica y reputacional por inexactitud en liquidaciones o pago de obligaciones por cambios en la legislación tributaria municipal	Circunstancias Políticas: cambios legislativos y factores sociales que pueden influenciar otras fuentes de riesgo	Falta de actualización oportuna de los cambios en la legislación tributaria	* Afectación en los valores liquidados y pagados al contratista como consecuencia de los impuestos, tasas y tarifas aplicados.	1	Improbable	Vulnerabilidad Económica	X			1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Los efectos, favorables o desfavorables, de las variaciones en la legislación tributaria, de tal manera que EMSA Lotería de Manizales no asumirá los efectos derivados de la variación de las tarifas impositivas, la creación de nuevos impuestos, la supresión o modificación de los existentes, y en general cualquier evento que modifique las condiciones tributarias existentes al momento de la presentación de la propuesta	Contrato Adición
9	Compras y contratación	Insuficiente análisis económico	Financiero	Posibilidad de afectación económica por efectos financieros en los procesos de compras y contratación, derivados de un insuficiente análisis de costo en los oferentes, toda vez que es una obligación contractual del contratista contemplar todos los gastos en que pueda incurrir en la prestación del servicio, incluyendo la variable constante en el precio de los materiales y suministros.	Ejecución, administración y control de procesos	Incumplimiento de procesos o procedimientos internos	* Variación del presupuesto inicial presentado, por parte del contratista	1	Improbable	Vulnerabilidad Económica	X			1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Aseguramiento del cumplimiento previo a la contratación del análisis de mercado y estudio previo por parte del área donde surge la necesidad de contratación conforme a los lineamientos dados por la agencia nacional de contratación publica - Colombia compra eficiente. * Revisión y evaluación del o las variaciones en los costos presentados por el contratista, que permitan la evaluación, de perjuicios y posterior toma de decisiones	* Análisis de mercado y estudio previo * Solicitud del contratista
10	Compras y contratación	Riesgo de liquidez	Financiero	Posibilidad de afectación económica por alteración de las condiciones de financiación como consecuencia de la variación en el entorno del mercado y la obtención de recursos para adelantar el objeto contractual	Circunstancias Económicas y de mercado	Cambios en el entorno económico que afectan los procesos	* Retraso en la entrega de las obras a la entidad contratante. mayor tiempo de ejecución del contrato	1	Improbable	Vulnerabilidad Económica	X			1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Estableciendo en la invitación a participar en el proceso de contratación indicadores financieros acordes a la cuantía del proceso de contratación. * Exigencia de pólizas de cumplimiento con el fin de asegurar el fin del contrato.	* Estados financieros solicitados y revisados previo al inicio del contrato * Póliza de cumplimiento
11	Compras y contratación	Variación en los precios de equipos, materiales e insumos	Financiero	Posibilidad de afectación económica por incumplimiento de requerimientos o demora en la gestión de los mismos por falta de presupuesto para diferentes procesos y para la ejecución del proyecto originado por la variación inesperada en los precios	Circunstancias Económicas y de mercado	Cambios en el entorno económico que afectan los procesos	* Variación del presupuesto inicial presentado, por parte del contratista	2	Probable	Vulnerabilidad Económica	X			2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Actualización, socialización y capacitación anual las áreas donde surge la necesidad de contratación respecto a la identificación y análisis de riesgos, con el fin de que al celebrar un contrato este sea transferido contractualmente al contratista.	Matriz de riesgos Capacitación a las áreas en identificación y análisis de matriz de riesgos
12	Compras y contratación	Modificación de estudios, diseños y especificaciones técnica	Operativo	Variación en las especificaciones técnicas planteadas inicialmente por la modificación de especificaciones no acordados durante la ejecución de contrato	Relaciones comerciales y legales al interior de la institución y con otras organizaciones, (Proveedores, subcontratistas, arrendatarios...)	Cambios en el entorno económico o de mercado que afectan los procesos	* La modificación de las especificaciones técnicas de los elementos a suministrar que puede impactar el costo inicialmente planificado en el contrato	3	Ocasional	Afectación de la operación	X			1	Insignificante	12	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* El contratista debe verificar en detalle la coherencia y vigencia de los estudios y diseños iniciales	
13	Compras y contratación	Falta de idoneidad de la mano de obra	Operativo	Posibilidad de afectación operativa por incumplimiento en los aspectos técnicos solicitados por la entidad por falta de idoneidad respecto a las competencias requeridas en la mano de obra para la ejecución del proyecto	Relaciones comerciales y legales al interior de la institución y con otras organizaciones, (Proveedores, subcontratistas, arrendatarios...)	Negligencia hacia el cumplimiento de especificaciones técnicas mínimas del contrato	* Se puede ver afectada la calidad de los trabajos, no cumpliendo de esta manera las especificaciones técnicas y la normatividad vigente que rige el desarrollo del presente contrato	2	Probable	Afectación de la operación	X			1	Insignificante	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* La experiencia específica requerida por parte de la entidad para los proponentes debe garantizar la idoneidad de la mano de obra que se asignará para la ejecución de las actividades del contrato	Documentación que presenta el contratista en la propuesta contractual, en los cuales debe incluir estudios y certificados de experiencia que validen su idoneidad
14	Compras y contratación	Incumplimiento en el pago de los salarios y prestaciones sociales del personal contratado	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional por falta de gestión oportuna por parte de supervisores de contrato o contratistas, así como procesos administrativos que generan el Incumplimiento en el pago de los salarios y prestaciones sociales acordados en los contratos.	Ejecución, administración y control de procesos	Incumplimiento de procesos y procedimientos internos	* Afectaciones en términos de demandas para la entidad contratante y posiblemente a EMSA Lotería de Manizales.	2	Probable	Afectación de la operación	X			1	Insignificante	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Solicitar al contratista: Al inicio del contrato, la afiliación a seguridad social (Salud, pensión, arl) y la respectiva certificación de encontrarse al día por estos pagos. * Durante el contrato y al finalizarlo : Con cada informe periódico, los soportes de pago a los contratistas vinculados al proyecto, así como las evidencias de pago de la salud, pensión y riesgos profesionales de acuerdo a lo que determine la ley. * Requerir al contratista póliza de garantías respecto a este concepto	Informe de seguimiento con anexos: seguridad social del contratista y su equipo de trabajo, en la etapa pre contractual, contractual y post contractual Pólizas de garantía
15	Control interno	Omisión de información relevante	Estratégico	Posibilidad de afectación estratégica y reputacional por falta de oportunidad en la información para la toma de decisiones	Ejecución, administración y control de procesos	Deficiente e inoportuna presentación de la información por parte de los responsables de los procesos. Falta de reportes consolidados y detallados respecto a los resultados de las auditorias internas. Incumplimiento de cronogramas de auditorias internas. Falta de seguimiento a los planes de acción por área. Información descentralizada y poco ordenada	* Decisiones inadecuadas	2	Probable	Vulnerabilidad Económica		X	X	2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Consolidación de matriz para el reporte de informe de auditorias y seguimientos realizados, definiendo la periodicidad de socialización e estos a la gerencia general. * Los indicadores allí consolidados deben ser claros, objetivos, responder a la realidad de cada proceso y tener su respectivo análisis	Acta de reunión con gerencia, informe o reporte de entrega de información clara y oportuna
16	Control interno	Falta de gestión de los riesgos organizacionales	Corrupción	Posibilidad de afectación reputacional porque el sistema de administración del riesgo no corresponde a las necesidades de la empresa por debilidades en seguimiento y apropiación de conocimientos en gestión del riesgo y/o desactualización de la matriz	Ejecución, administración y control de procesos	* Baja cultura de administración del riesgo por parte del talento humano de la empresa * Desconocimiento de metodología de administración del riesgo * Desactualización de los riesgos	* Inadecuada identificación y valoración de riesgos * Afectación en la operación de la empresa	1	Improbable	Vulnerabilidad Económica		X	X	3	Moderado	12	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Actualizar la matriz de riesgos versión 2024 y hacer revisión periódica 2 veces al año	Seguimiento a la matriz de riesgos Acciones correctivas y de mejora
17	Control interno	Materialización de riesgos institucionales por falta de gestión	Estratégico	Posibilidad de afectación estratégica y reputacional por interrupción de la operación por aumento significativo en la materialización de riesgos laborales debido a falta de instrumentos e inadecuado autocuidado en el desarrollo de actividades	Ejecución, administración y control de procesos	* Ausencia de condiciones de aseguramiento, protección y prevención en los espacios laborales * No adopción de medidas de autocuidado y protección laboral * Jornadas laborales extensas * Riesgos laborales no identificados	* Ausentismo laboral * Multas o sanciones * Pago de prestaciones asistenciales o económicas. * Atraso en el desempeño organizacional del grupo de trabajo	2	Probable	Vulnerabilidad Económica		X	X	3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción parte del lider del proceso con plazo de ejecución inferior a 1 año	* Matriz de riesgos actualizada, con controles definidos y periodicidad de los mismos.	Seguimiento a la matriz de riesgos Seguimiento a plan de auditorias Seguimiento a acciones correctivas y de mejora
18	Control interno	Auditorias mal realizadas	Imagen/Reputación	Posibilidad de afectación reputacional por generar inapropiadamente hallazgos y/o observaciones en los informes de auditoría o de ley y seguimiento, debido a debilidades en el conocimiento o planeación del trabajo de auditoria y/o las relacionadas con la revisión de dichos informes.	Ejecución, administración y control de procesos	* Fallas en la planeación previa al inicio de la actividad de auditoría. * Falta de conocimiento del procedimiento vigente de auditoria interna para el desarrollo de las auditorias * Inadecuada revisión a los informes de auditoria preliminares	* Afectación de la credibilidad respecto de la labor de CI * Atrasos en la programación del Plan Anual de Auditorías vigente por reprocesos en la proyección de alcances a los informes definitivos de auditoría radicados.	2	Probable	Procesos	X	X	X	2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Aseguramiento de la competencia de los auditores internos., * Seguimiento al cumplimiento del plan de auditorias internas * Documentación y seguimiento en comité a cada informe de auditoria presentado	Certificación de capacitación a los funcionarios en auditoria interna. Seguimiento a la ejecución del plan de auditoria interna Acta de comité donde se socializan las auditorias, su alcance y hallazgos.
19	Control interno	Incumplimiento del plan de auditoria	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional por incumplir en la ejecución del Plan Anual de Auditorías debido a falta de competencia o planeación adecuada de dicho plan y la ejecución de actividades no contempladas inicialmente que afectan el cronograma inicial de actividades	Ejecución, administración y control de procesos	* Insuficiencia de personal en OCI que apoye la ejecución del Plan Anual de Auditorías - PAA, aprobado. * Ejecución de actividades no contempladas inicialmente en el Plan Anual de Auditorías que afectan el cronograma y programación inicial de actividades * Falta de compromiso hacia el cumplimiento del PAA por desconocimiento de su impacto y trascendencia	* Incumplimiento como tercera línea de defensa de la entidad. * Disminución de calificación en el Índice de Desempeño Institucional y/o Índice de Control Interno que se miden a través del Formulario Único de Reporte y Avance a la Gestión - FURAG. * Hallazgos entes de control externo.	2	Probable	Procesos	X	X	X	2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Asegurar al competencias del PCI y otros seleccionados por la entidad en auditoria interna. * Hacer seguimiento al cumplimiento del plan de auditoria interna de manera trimestral * Hacer seguimiento a la documentación de ACM en la Matriz de ACM * Hacer seguimiento al indicador de plan de auditoria	Certificaciones de capacitación en auditoria interna Informes de auditorias realizadas Indicador de auditoria interna.
20	Control interno	Falta de control en los procesos	Operativo	Posibilidad de afectación operativa y reputacional por incumplimiento de los programas de auditoría interna y seguimiento a los procesos y programas propios de la entidad	Ejecución, administración y control de procesos	Desconocimiento de normatividad relacionada Falta de compromiso y adherencia a políticas internas Desactualización en los cambios normativos,	* Incumplimiento a los lineamientos vigentes, hallazgos entes de control, sanciones.	2	Probable	Pérdida de mercado	X	X		2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Formulación de plan anual de trabajo de control interno que incluya la programación de auditorias y mecanismos de control para el aseguramiento de los procesos institucionales, así como la socialización de los resultados en el comité interno de seguimiento y control	Actas de auditoria, seguimiento a la matriz de riesgos, seguimiento a planes de acción por área, seguimiento a ACM
21	Control y mejora continua	Inconsistencia en información	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional por alteración de la información presentada o reporte incompleto	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente.	Información inexacta a la realidad de la empresa, ocultamiento de información, falta de reportes y alertas tempranas a los entes de control o alta dirección	* Informes no acordes a la realidad, incumplimiento, sanciones	2	Probable	Vulnerabilidad Económica	X	X	X	3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción parte del lider del proceso con plazo de ejecución inferior a 1 año	* Seguimiento a los reportes presentados a los entes de control a través del comité de control interno. * Seguimiento a la respuesta de los entes de control respecto a las auditorias realizadas * Seguimiento a la matriz de acciones correctivas y de mejora	Actas de reunión de comité de control interno. Informes entes de control.
22	Cumplimiento y Gestión LA/FT/FPADM	Omisión de reportes sospechosos	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional por no denunciar información conocida sobre hechos irregulares	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente.	Favorecimiento a un tercero, interés personales, desconocimiento	* Sanciones disciplinarias, penales	1	Improbable	Afectación de la operación	X	X	X	4	Mayor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Selección y designación de responsables Siplaft, Socialización del código de integridad, Manual SIPLATF, reportes periódicos UIAF, código de integridad.	Acta de designación de responsable siplaft, certificación de idoneidad, acta de asistencia a capacitación, reportes de socialización
23	Gestión Contable y presupuestal	errores en estados financieros	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional debido la inapropiada implementación de las políticas contables aplicables a la Entidad, que generen inconsistencias en la presentación de los hechos económicos en los estados financieros.	Ejecución, administración y control de procesos	* La información de costos y gastos no llega oportunamente por parte de los terceros antes del cierre del periodo contable. * Falta de conocimiento en la aplicación de las normas contables vigentes por parte de los profesionales que intervienen. * 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	* Sanciones por parte de los entes de control * Toma de decisiones con información incorrecta * Reprocesos y/o desgaste administrativo	1	Improbable	Afectación a la imagen corporativa	X	X		3	Moderado	12	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Establecimiento de cronograma de cierres mensuales * Revisión previa de las operaciones contables cargadas en el software. * Conciliar y revisar los cargues automáticos previo a la fecha de cierre * Revisión y actualización anual de las bases de retenciones en el software contable	Cronograma de cierres contables Soporte de revisión de cierres mensuales Revisión de cargues automáticos Acta de revisión y parametrización con proveedor de software
24	Gestión Contable y presupuestal	Informes inconsistentes	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional por Inexactitud en la información o falta de oportunidad en la entrega de informes periódicos a entes de control	Ejecución, administración y control de procesos	* Desarticulación de la planeación de la presentación de informes de acuerdo a las fechas requeridas por los entes de control * Falta de oportunidad en la realización de cierres contables. * Inconsistencia o errores en las causaciones contables * Errores de la contabilización	* Sanciones por parte de los entes de control * Investigación disciplinaria * No fenecimiento de la cuenta	1	Improbable	Legal	X	X		3	Moderado	12	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Establecer un cronograma a principio de año que indique claramente las fechas de presentación de informes. * Cumplimiento estricto de los cierres contables mensuales * Revisión de correcta aplicación de retenciones y deducciones contable * Reporte de oportunidad de entrega de informes	Cronograma Revisión de contabilización de cierres mensuales Certificación de reporte entregado oportunamente según ente de control
25	Gestión Contable y presupuestal	Causación inconsistente de facturas	Operativo	Posibilidad de afectación reputacional, por realizar el proceso de causación de facturas con inconsistencias: Factura no cumple los requisitos art 617 del estatuto tributario.	Ejecución, administración y control de procesos	* Causación de factura con inconsistencias o incumplimiento de requerimientos. * Información errónea del informe de supervisión del contrato por parte del vigilante del mismo	* Reprocesos en el área contable * Imposibilidad de deducción del gasto en el impuesto de renta	1	Improbable	Vulnerabilidad Económica	X	X		1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Validación de facturas individuales antes del proceso de causación * Validación del informe de supervisión de contratos antes de la causación de la factura	Facturas causadas Informe de supervisión de contratos
26	Gestión Contable y presupuestal	Planeación presupuestal inexacta	Operativo	Posibilidad de afectación reputacional por rubros no incluidos en el presupuesto por falta de entrega de información oportuna, generando imposibilidad de ejecución del gasto en la vigencia correspondiente	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente.	* No entrega de información oportunamente por parte de las áreas. * Precios de mercado desactualizados	* Imposibilidad de ejecutar compras o servicios requeridas por la empresa. * Ejecución de ajustes (traslados) en los rubros presupuestales	2	Probable	Afectación de la operación	X	X		1	Insignificante	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Planeación y socialización oportuna de proyección presupuestal * Recordatorio a las áreas de vencimiento de fecha para entrega de proyección presupuestal * Consolidación oportuna de la información de presupuesto de la empresa.	Correos electrónicos Presupuesto anual
27	Gestión de Talento Humano	vulneración de información privada de las hojas de vida	Operativo	Posibilidad de afectación reputacional por fallas en el principio de confidencialidad en la información por remitir o entregar información de carácter personal o laboral de los servidores de Emsa Lotería de Manizales o sus familias, a terceros, sin que se cumplan los requisitos de Tratamiento de datos sensibles establecidos en el artículo 6 de la Ley 1581 de 2012 debido a desconocimiento de la normativa	Ejecución, administración y control de procesos	Desconocimiento de la normativa relacionada con el tratamiento especial de datos Custodia y manejo de documentos personales y laborales de los servidores públicos sin la debida forma y organización.	* Exposición de la información de carácter de reserva de los servidores públicos. * Riesgo reputacional y legal para la entidad * Vulnerabilidad de los servidores públicos o sus familias por la exposición a la que quedan expuestos los datos de reserva de la hoja de vida	2	Probable	Cumplimiento Normativo		X		1	Insignificante	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Asegurar que todos los funcionarios conozcan la política del tratamiento de datos a través de la publicación y socialización de la misma, haciendo énfasis en el manejo personal de los mismos por el custodio de la información en la entidad. * Garantizar que todos los funcionarios firmen la política para el tratamiento de datos	Política de tratamiento de datos firmada
28	Gestión de Talento Humano	clima organizacional inadecuado	Operativo	Posibilidad de afectación operativa por un clima organizacional inadecuado debido a falta de ejecución del plan de acción de medición del clima laboral.	Ejecución, administración y control de procesos	* Falta de comunicación vertical y horizontal * Falta de reconocimiento * Estrés laboral * Falta de Motivación * Espacio físico no apto para el desempeño de las labores * Jornadas de capacitación inadecuadas a las necesidades de los servidores públicos. * Rotación de personal	* Ausentismo laboral * Ineficiente gestión del tiempo * Retraso en la realización de tareas * Resistencia a los cambios institucionales	2	Probable	Afectación al personal	X	X		2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Asegurar la implementación anual de medición y análisis de clima organizacional así como la implementación de las acciones de mejora continua para el mismo a través del plan de gestión humana de la entidad	Estudio anual de clima organizacional Análisis de resultados Plan de bienestar y gestión Humana Implementación de acciones del plan de bienestar y gestión humana
29	Gestión de Talento Humano	Falta de inducción y entrenamiento	Operativo	Posibilidad de afectación operativa y reputacional por Inadecuada inducción y entrenamiento del personal en el cargo	Ejecución, administración y control de procesos	* Falta de una planificación y programación de las actividades de inducción, reinducción y entrenamiento. * Inasistencia de los funcionarios a las actividades de inducción y reinducción. * Poca disposición de tiempo para las actividades de entrenamiento y empalme	* Desconocimiento de procesos, procedimientos, funciones y actividades * Procesos disciplinarios * Errores en el desarrollo de las tareas * Retrasos en la ejecución de tareas y entrega de información * Reprocesos administrativos. * Desactualización de los servidores en asuntos materia de su empleo	2	Probable	Afectación de la operación	X		X	2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Asegurar que todos los funcionarios nuevos cumplan con el plan de inducción y capacitación al cargo de acuerdo al instructivo * Realizar una vez al año el proceso de reinducción con todo el personal * Identificar y retroalimentar el desempeño de los funcionarios a través de la evaluación de desempeño	Check list de inducción Asistencia a reinducción Ejecución de evaluación de desempeño anual
30	Gestión de Talento Humano	falta de ejecución del PIC	Operativo	Posibilidad de afectación operativa por inadecuada cobertura o pertinencia de los planes de capacitación y bienestar debido a fallas en la planeación de las actividades programadas e inasistencia del público objetivo	Ejecución, administración y control de procesos	* Falta de planeación de las actividades programadas * Inasistencia de los servidores a las capacitaciones programadas	* Desactualización de los servidores en asuntos materia de su empleo * Procesos disciplinarios	2	Probable	Afectación de la operación	X			2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Asegurar mediante el sacer seguimiento trimestral al cumplimiento del PIC, gestionando los indicadores de gestión, ejecución y eficiencia según los planes de formación y capacitación planteados para la vigencia	Formato de asistencia a capacitación, Certificaciones de capacitación Indicadores trimestrales de capacitación
31	Gestión de Talento Humano	Errores en nomina	Financiero	Posibilidad de afectación económica y reputacional por liquidación de nómina con inconsistencias debido a errores técnicos y/o humanos involuntarios	Actividades individuales (Beneficio privado, acción u Omisión)	* Falta de conocimiento técnico por parte del personal que interviene. * Falta de controles y parámetros dispersos para detectar desviaciones de la herramienta tecnológica en la liquidación de novedades. * Herramientas tecnológicas con problemas de parametrización y desarrollo	* Pago erróneo de la nómina * Reproceso en la liquidación * Incumplimientos con el pago de aportes a seguridad social y parafiscales * Pago de intereses de mora, por pago inoportuno de aportes a seguridad social.	1	Improbable	Vulnerabilidad Económica	X			1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Actualización de procedimiento para recolección de novedades y liquidación de nomina * Revisión periódica de la nomina liquidada para validación de valores	Novedades de nomina, archivo plano de nomina
32	Gestión de Talento Humano	Certificaciones laborales inexactas	Corrupción	Posibilidad de afectación reputacional por expedición de certificados laborales con información errónea con el fin de beneficio propio o de un tercero	Actividades individuales (Beneficio privado, acción u Omisión)	Intereses indebidos para la expedición de certificados	* Pérdida de credibilidad ante agentes externos. * Investigaciones disciplinarias y penales	1	Improbable	Afectación a la imagen corporativa		X		1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Definir con claridad la metodología para la expedición de certificaciones laborales y centralizar su responsabilidad en una única persona con el fin de asegurar al veracidad de los documentos que salen de la institución	Auditoria aleatoria a las certificaciones laborales expedidas. Incluir No. Consecutivo en las certificaciones laborales
33	Gestión de Talento Humano	Errores en procesos por falta de capacitación	Operativo	Falta de inducción y entrega de puestosadecuada de trabajo en reemplazos temporales o definitivos de cargo	Ejecución, administración y control de procesos	Mala planeación de los procesos de entrega y recepción de cargo por parte de funcionarios salientes	* Incumplimiento de procesos, errores en funciones, procesos no gestionados de manera adecuada.	1	Improbable	Afectación de la operación	X			2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Asegurar que cuando un funcionario sale por vacaciones, licencia o desvinculación entregue de manera clara su puesto de trabajo, describiendo las funciones y/o procesos pendientes para darle continuidad a la gestión	Acta de entrega de cargo
34	Gestión documental	Perdida de documentos de historias laborales	Operativo	Posibilidad de afectación reputacional y operativa por fallas en el principio de seguridad y confidencialidad en la información contenida en las hojas de vida de los servidores públicos de la entidad, causado por acceso no autorizado, filtración de esta información por parte de alguno de sus responsables o error humano involuntario	Ejecución, administración y control de procesos	Acceso a las carpetas de las hojas de vida de los servidores públicos por personal no autorizado Perdida o hurto de las Hojas de vida pertenecientes a los servidores públicos de Emsa Lotería de Manizales	* Exposición la información de carácter de reserva de los servidores públicos. * Riesgo reputacional y legal para la entidad * Vulnerabilidad de los servidores públicos o sus familias por la exposición a la que quedan expuestos los datos de reserva de la hoja de vida	2	Probable	Legal	X	X	X	2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Actualizar el procedimiento de gestión documental, definiendo claramente la forma de custodiar de manera segura y confidencial los expedientes laborales del personal activo e inactivo de la institución. * Limitar el acceso a expedientes laborales únicamente a la o las personas vinculadas al proceso de gestión humana mediante aseguramiento del archivo de estos	Procedimiento documentado Auditoria a la forma de archivo de expedientes laborales
35	Gestión documental	Mala gestión documental	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación operativa y reputacional por desactualización de instrumentos y herramientas de gestión documental que limitan el cumplimiento de lineamientos y directrices enmarcados en la norma archivística	Ejecución, administración y control de procesos	* Falta de conocimiento (capacitaciones) sobre las políticas y lineamientos de la gestión documental en la empresa. * Poca apropiación de la documentación por parte de todos los responsables (servidores públicos y contratistas), y líderes de proceso. * Desactualización de instrumentos y herramientas de gestión documental que permitan el cumplimiento de lineamientos y directrices enmarcados en la norma archivística. * Falta de control respecto al proceso de archivo para cada una de las áreas y proceso	* Incumplimientos de la normatividad archivística vigente * Hallazgos de entes de control * Perdida de información	2	Probable	Pérdida de información	X	X	X	2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Actualizar y socializar el procedimiento de gestión documental * Actualización y socialización de las tablas de retención documental * Cronograma de auditorias al proceso de archivo con base en las TRD	Documentos de sistema de gestión documental con versiones vigentes
36	Gestión documental	Perdida documental	Operativo	Posibilidad de afectación operativa y reputacional por perdida de memoria institucional en las diferentes fases del ciclo de vida del documento debido a inadecuada aplicación de los procesos archivísticos y desactualización de los instrumentos de gestión documental	Ejecución, administración y control de procesos	* Espacio de Archivo que no cumple condiciones de almacenamiento * Falta de estrategias, lineamientos para la conservación de la información física * Practica inadecuada del manejo de la información * Exceso de archivo sin clasificar correctamente	* Incumplimiento de lineamientos y directrices que permitan cumplir con la condiciones de almacenamiento * Hallazgos por entes de control * Deterioro de la información física * Perdida de información * Mal uso de los espacios de almacenamiento de archivo	2	Probable	Procesos		X		2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Realizar proceso de organización y depuración de archivo físico respecto a las TRD	Organización de espacios físicos de almacenamiento documental
37	Gestión financiera - Tesorería	Errores en pagos	Financiero	Posibilidad de afectación económica por ejecución de pagos dobles, inexactos o erróneos a terceros, abuso de poder en el manejo de las cuentas de la entidad	Ejecución, administración y control de procesos	* Falla en el sistema (aplicativo de los bancos) * Error humano involuntario	* Pagar dos veces por el mismo concepto * Disminución de recursos económicos * Investigaciones por órganos de control	1	Improbable	Vulnerabilidad Económica	X			2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Sistema de pagos con control dual * Sistema de control de seguridad del banco * Establecimiento de políticas de seguridad para pc de pagos de la entidad	Toquen asignados a la gerencia y la PU de tesorería. Llamada telefónica de entidad bancaria (oficia de fraudes) para confirmación de pago no reconocidos Rechazo de transacción en el banco políticas de seguridad informática establecidas
38	Gestión financiera - Tesorería	Incremento de cartera	Financiero	Posibilidad de afectación económica por Incremento de cartera de distribuidores	Ejecución, administración y control de procesos	* No hacer seguimiento de acuerdos de pago. * Falta de garantías claramente establecidas para los distribuidores	* Desgaste administrativo. * Afectación negativa en los recursos para la salud. * Posibles sanciones fiscales, disciplinarias y administrativas por deficiencia en los controles para el cobro. * Afectación del patrimonio	2	Probable	Afectación de la operación	X			2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Revisión anual en la vigencia de garantías de los distribuidores * Aseguramiento del proceso de verificación de condiciones previo al despacho de billeteria a los distribuidores	Garantías
39	Gestión Jurídica	Configuración de contrato realidad	Operativo	Posibilidad de afectación económica y reputacional debido a configuración de contrato realidad por incumplimiento de los criterios establecidos para la contratación de prestación de servicios	Ejecución, administración y control de procesos	* Exigencia de acciones de subordinación sobre los contratistas de la Lotería, que limiten la autonomía * Contratos que no cumplen los criterios establecidos para la contratación de prestación de servicios	* Reclamaciones administrativas * Demandas judiciales * Condenas para la entidad	2	Probable	Vulnerabilidad Económica		X		2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Planificación de estudios previos y determinación de obligaciones que no implique una subordinación de un contratista para con la entidad.	Estudio previo de los contratos validado por el área jurídica
40	Gestión Jurídica	interés indebido en procesos judiciales	Corrupción	Posibilidad de afectación económica y reputacional por interés indebido en procesos judiciales en contra de los intereses de la Lotería con el fin de favorecer a un tercero.	Actividades individuales (Beneficio privado, acción u Omisión)	* Ausencia de medios para la vigilancia judicial. * Inoportuna actuación por parte del abogado responsable del proceso. * Pérdida de información. * Manipulación de información	* Detrimento Patrimonial del Lotería, * Pérdida de los recursos * Pérdida de imagen Institucional. * Procesos sancionatorios, disciplinarios, fiscales y penales.	1	Improbable	Afectación a la imagen corporativa	X	X	X	2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Implementación de informe anual a la gerencia donde se relacione para la vigencia los proceso judiciales y las actuaciones adelantadas.	Informe socializado
41	Gestión Jurídica	Defensa Jurídica	Operativo	Posibilidad de pérdida económica por omisión para participar en la oportunidad procesal debido al vencimiento de términos	Ejecución, administración y control de procesos	* Omisión para el pronunciamiento en las oportunidades procesales. * Falta de revisión oportuna de los estados procesales	* Pérdida de los recursos * Condenas para la entidad	1	Improbable	Vulnerabilidad Económica	X	X		2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Seguimiento oportuno a los procesos jurídicos de la entidad a través de una matriz que permita registrar semanalmente las novedades que puedan darse con cada uno	Matriz jurídica Emsa
42	Gestión Jurídica	Defensa Jurídica	Operativo	Posibilidad de pérdida reputacional y económica por queja de entes de control debido a información publicada no actualizada, con inconsistencias de digitación o de transcripción, que induzca a errores en la auditoría	Ejecución, administración y control de procesos	* Falta de actualización de la información en el reporte de los procesos judiciales a los respectivos entes de control	* Apertura de proceso sancionatorios y configuración de hallazgos	2	Probable	Afectación a la imagen corporativa	X	X		2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Revisión en comité institucional los informes a reportar para validar que la información relacionada esta acorde a la actualizada por la entidad	Acta de reunión revisión de reportes
43	Gestión Jurídica	Generación de Controversias judiciales con loteros	Financiero		Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente.	Interés particular por el reconocimiento de derechos laborales no pactados	* Posibles requerimientos o controversias judiciales entre loteros y la lotería de Manizales.	1	Improbable	Vulnerabilidad Económica	X	X		2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Los contratos celebrados con los distribuidores deben tener inmersa clausula de indemnidad con respecto a esta situación	Contratos con distribuidores
44	Gestión medioambiental	Generación de Residuos Sólidos	Medioambiental	Posibilidad de afectación ambiental por acumulación de papel, plásticos y otros materiales de desecho como resultado de la devolución de billetes, publicidad y/o operaciones administrativas	Eventos Naturales / Orden público	Inadecuado manejo de los residuos en la fuente de generación	*Contaminación ambiental, costos adicionales por disposición inadecuada	2	Probable	Medioambiental	X			2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* El Piga de la entidad debe incluir aspectos relacionados con la adecuada gestión de residuos	Evidencias de desarrollo de actividades del piga respecto a la gestión de residuos.

45	Gestión medioambiental	Uso inadecuado del papel e impresiones	Medioambiental	Posibilidad de afectación ambiental por excesivo uso de papel para impresión de documentos necesarios o innecesarios. Así como posible contaminación por no realizar una correcta disposición de los residuos reutilizables.	Eventos Naturales / Orden público	Falta de compromiso de los funcionarios respecto a la impresión de documentos, generando consumo excesivo de papel. Inadecuado proceso de impresión incumpliendo directrices	* Impacto medioambiental por el incremento en el uso de papel. * Impacto económico por el uso inadecuado de las impresiones	2	Probable	Medioambiental			X	2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Socialización de la política de cero papel con todos los funcionarios , realizando actividades educativas y de sensibilización respecto a la correcta gestión de este recurso	Política de cero papel, evidencia de capacitaciones y campañas de sensibilización
46	Gestión medioambiental	Consumo inadecuado de energía y electricidad	Medioambiental	Posibilidad de afectación ambiental por alto consumo de electricidad debido a la operación continua de equipos informáticos, sistemas de iluminación y aire acondicionado	Eventos Naturales / Orden público	Falta de consciencia y responsabilidad de los funcionarios respecto al uso racional de los servicios de energía	* Aumento de la huella de carbono de la empresa; mayores costos operativos	2	Probable	Medioambiental	X			2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Campañas para uso razonable de electricidad, fomentando apagar luces y aparatos electrónicos cuando no sean necesarios	Evidencia de implementación de campañas
47	Gestión medioambiental	Consumo inadecuado de agua	Medioambiental	Posibilidad de afectación ambiental por el uso de agua en las instalaciones para actividades de limpieza, baños y cafetería	Eventos Naturales / Orden público	Poco control en el consumo de agua para la realización de actividades de aseo y cafetería de la institución	* Desperdicio de recursos hídricos; costos adicionales si no se controla.	2	Probable	Medioambiental	X			2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Capacitación a la persona encargada de servicios generales respecto al uso racional de los recursos	Evidencia de capacitación
48	Mercadeo	Perdida de billeteria - proveedor	Operativo	Posibilidad de afectación operativa y reputacional por perdida de billeteria y/o hurto al transportador y/o proveedor de billetes	Eventos Naturales / Orden público	Que la entidad transportadora no cumpla con los protocolos de seguridad y manejo de los paquetes / alteraciones en el orden publico (delincuencia común, terrorista etc.)	* Que los billetes sean cobrados y los distribuidores no hallan sido informados del hurto de la misma	3	Ocasional	Afectación a la imagen corporativa		X		2	Menor	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción parte del lider del proceso con plazo de ejecución inferior a 1 año	* Clausulas del contrato del proveedor, pólizas de seguro, denuncias	Contrato del proveedor, denuncia interpuesta por el responsable, póliza, Autorización de descuento de siniestro
49	Mercadeo	Perdida de mercado	Estratégico	Posibilidad de afectación estratégica, financiera y reputacional por Disminución en ventas de Lotería a causa de no tener estrategias comerciales definidas o de la falta de un seguimiento oportuno a la gestión comercial	Circunstancias Económicas y de mercado	* Escasa inversión publicitaria * Poco acceso a la información. * Falta de seguimiento a los resultados comerciales.	* Disminución de la rentabilidad del negocio * Disminución y/o ajustes presupuestales a los costos y gastos proyectados	2	Probable	Pérdida de mercado	X	X	X	2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Seguimiento trimestral a los indicadores de cumplimiento en ventas registrados en la matriz de indicadores * Seguimiento trimestral con la gerencia a la ejecución del plan de acción comercial	* Matriz de indicadores de calidad con análisis de resultados periódicos * Actas de reunión de seguimiento al plan de acción
50	Servicio al cliente	Incumplimiento de respuesta a clientes	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación económica y reputacional por vencimiento de términos en la atención de PQRS debido al desconocimiento de los términos de ley para dar repuesta a las PQRS y el no trámite de manera oportuna la respuesta a las PQRS por parte del responsable.	Ejecución, administración y control de procesos	* Desconocimiento de los términos de ley para dar repuesta a las PQRS. * No tramitar de manera oportuna la respuesta a la PQRS por parte del responsable. * Falta de oportunidad al momento de la asignación de las PQRS a las áreas responsables. * Posibilidad de asignar las PQRS al área equivocada para su gestión	* Investigación disciplinaria. * Generación de tutelas y/o demandas * Impacto negativo en la imagen institucional * Impacto económico por demandas o procesos legales	1	Improbable	Legal	X	X	X	3	Moderado	12	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Asegurar el cumplimiento del instructivo de PQRSDF * Seguimiento mensual a los indicadores de gestión de PQRSDF	Análisis y seguimiento a indicadores
51	Sarlaft	Operaciones sospechosas LAFT	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional por omitir operaciones sospechosas en cuanto al pago de premios superiores a 5 millones de pesos	Ejecución, administración y control de procesos	* Desconocimiento u omisión de normatividad vigente. * Beneficio propio o a un tercero. *Omitir el manual de procedimientos del SIPLAFT. * Pago de premios por parte del distribuidor sin diligenciamiento de Siplaft	* Enriquecimiento ilícito, lavado de activos, incumplimiento de obligaciones normativas	2	Probable	Legal	X	X		1	Insignificante	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	*Socialización e manual Siplaft y formato a los nuevos distribuidores al momento de la vinculación. * Socialización de la política y manual Siplaft a todos los distribuidores una vez al año.	Correos de socialización de manual y formato Siplaft
52	SST	Desastre Natural, terremoto, inundación ó sequias	Medioambiental	Posibilidad de afectación en infraestructura por ocurrencia de desastres naturales como inundaciones, terremotos o deslizamientos que puedan afectar las instalaciones o operaciones y distribución oportuna de los billetes de lotería	Eventos Naturales / Orden público	Evento de tipo natural propio de las caracteristicas geograficas de la región y de la incidencia de inundaciones repentinas o desbordamientos de cuerpos de agua cercanos a las instalaciones	* Daños a la infraestructura; Lesiones causadas por caídas; interrupción de las operaciones; bloquear caminos y entradas; impacto en la comunidad.	2	Probable	Medioambiental	X			2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Capacitaxción a todo el personal respecto a prevencion y atención de desasastres. * Participación en simulacro Nacional de evacuación	Evidencia de realización de actividad
53	SST	Accidentes de trabajo	Operativo	Posibilidad de afectación operativa y al personal por ocurrencia de accidente de trabajo dentro o fuera de las instalaciones de Emsa, generando incapacidades que afectan la operatividad de los procesos	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente.	Situaciones humanas o ambientales que generen la ocurrencia de situaciones repentinas que afecten las personas y su bienestar fisico	* Lesiones incapacitantes temporales o permantentes , ausentismos laborales.	2	Probable	Afectación al personal	X			2	Menor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Programa de capacitación y sensibilizac ion en autouidado para la prevencion de accidentes e incidentes laborales	Evidencia de realización de actividad
54	SST	Diagnostico de enfermedad de origen laboral	Operativo	Posibilidad de afectación operativa por ocurrencia de patologias que generen recurrentes incapacidades y deterioro progresico en la salud de los funcionarios de la loteria de Manizales	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente.	Realizacion de actividades repetitivas incumpliendo las recomendaciones de SST. Deterioro progresivo de las condiciones fisicas de las personas a causa del desarrollo de su oficio de trabajo	* Incapacidades, ausentismo laboral	2	Probable	Afectación al personal	X			1	Insignificante	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Implementación y desarrollo de programa de SST para el cuidado de la salud de las personas y prevencion de enfermedades de origen laboral. * Programa de pausas activas * Programa de prevencion de riesgo osteomuscular	Evidencia de realización de acciones proyectadas en el programa
55	TI	Software no licenciado	Tecnológico	Utilización de Software no licenciado que pudiera ocasionar sanciones a la entidad. Retrasos en las operaciones	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente.	Vulneración de políticas informáticas de seguridad Vulneración de contraseñas de red.	* Sanciones de acuerdo a la Ley * Posibilidad de Hackeo de red poniendo en riesgo información sensible de la entidad	2	Probable	Afectación a la seguridad digital	X		X	3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción parte del lider del proceso con plazo de ejecución inferior a 1 año	* Gestión de equipos a través de configuración de usuarios y grupos locales administrados por el responsable de TI. * Control de software instalados en equipos de la red a través de contraseña de administrador de red	* Grupos de usuarios de red con diferentes perfiles de usuario. * Alerta de instalación de software en la red .
56	TI	Hackeo de información	Seguridad Digital	ingreso no autorizado: de manera virtual a la información de la entidad con fines delictivos	Tecnológicas y Asuntos técnicos, tanto internos como externos de la organización	Violación de la seguridad que tenga la entidad	* Robo de la Información o Daños en los Equipos	2	Probable	Afectación a la seguridad digital	X	X	X	3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción parte del lider del proceso con plazo de ejecución inferior a 1 año	* Instalación de Equipo de seguridad perimetral UTM * Consola de antivirus administrable tipo web * Determinación de políticas de seguridad en el dominio de red * Política de acceso a red de internet controlada	Registros en las consolas de administración de efectividad del antivirus y gestión de usuarios.
57	TI	Falla en los sistemas de información	Gestión	Fallas en los sistemas de información y herramientas tecnológicas debido a deficiencias en la planeación y desarrollo de mantenimientos correctivos y preventivos de los equipos.	Fallas tecnológicas	* Ausencias de mantenimiento a sistemas de información de Emsa Loreria de Manizales. * Inexactitud en la documentación de procedimientos sobre la gestión de infraestructura tecnológica.	* Pérdida de la disponibilidad, integridad, y confidencialidad de la información (memoria institucional). * Desactualización de los sistemas de información. * Sanciones por parte de entes de control. * Afectación reputacional	1	Improbable	Afectación de la operación	X		X	2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Planeación de mantenimientos preventivos de manera semestral. * Servidor de respaldo para salvaguardar la información * Copias de seguridad diarias * Garantizar la periodicidad de los mantenimientos realizados a la infraestructura tecnológica	* Plan de mantenimiento de equipos * Contrato del proveedor de mantenimiento * Copias de seguridad en el equipo NAS (Almacenamiento conectado a la Red)
58	TI	Tecnología desactualizada	Gestión	Herramientas tecnológicas que no den respuesta a las necesidades, oportunidades y estrategias de la Lotería	Fallas tecnológicas	Desactualización de las herramientas tecnológicas y los sistemas de información de la entidad Equipos de computo obsoletos o desactualizados tecnológicamente. Inadecuada definición de necesidades y/o requerimientos. Falta de controles adecuados en la verificación y validación de los bienes y servicios comprados.	* Ineficiencia administrativa de los procesos * Reprocesos en las actividades de las áreas de la Lotería * Detrimento patrimonial * Incremento de costos y gastos de administración * Reprocesos en las actividades de las áreas de la Lotería	1	Improbable	Afectación de la operación	X			2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Creación de hoja de vida de equipos para hacer seguimiento a su estado funcional. * Planeación anual de renovación del parque tecnológico de acuerdo con el ciclo de vida de los equipo	* Hoja de vida de equipos * Planeación presupuestal de cambio de equipos
59	TI	Perdida de información por falta de copias de seguridad	Seguridad de la información	Pérdida de las copias de respaldo por obsolescencia debido a la falta de mantenimiento y/o actualización de políticas	Daños a activos fijos / eventos externos	* Daño en el equipo físico debido a cargas de sobrevoltaje, expiración de vida útil del equipo o desastres naturales.	*. Ineficiencia administrativa de los procesos * Reprocesos en las actividades de las áreas de la Lotería * Pérdida de información	1	Improbable	Afectación de la operación	X			1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Conexión del equipo a la red regulada de la entidad para prevenir fallas de sobrepicos de tensión y garantizar mejor funcionamiento del equipo. * Cronograma de mantenimiento semestral * Configuración del equipo en RAID1 de los discos para garantizar el respaldo de seguridad dual	* Trazabilidad de ejecución de los mantenimientos periódicos * Seguimiento por parte de TI al estado de las copias de seguridad
60	TI	Perdida de confidencialidad de la información	Protección de datos personales	Vulneración de información en las carpetas de red de cada una de las dependencias debido a accesos no autorizados.	Fraude interno	* Una persona no autorizada reciba permisos de acceso a carpetas que no le corresponden y extraiga información de estas	* Afectación de la imagen de la entidad.	1	Improbable	Afectación a la seguridad digital		X		1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Restringir el acceso a la red de Emsa a través de Vlans (redes de área local) que garantizan seguridad para acceso a la información al personal autorizado	Restricciones y contraseñas para acceso a las carpetas de red de la entidad
61	Todos los procesos	Recepción de dadivas	Corrupción	Posibilidad de afectación reputacional por recibir dadivas en beneficio propio para favorecer un tercero	Desviar la gestión de lo público	Beneficio propio por la manipulación o gestión de información, cuentas o pagos	* Mala imagen de la Entidad a consecuencia del funcionario, faltar a la ética y la transparencia	1	Improbable	Afectación a la imagen corporativa		X		2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Auditorias, firmas compartidas para pagos.	Informes de auditoria, liquidación de contratos, certificados, registros contables
62	Todos los procesos	Incumplimiento de pagos	Corrupción	Posibilidad de afectación financiera por realizar pagos sin cumplimiento de requisitos, mala supervisión de las obligaciones contractuales de los contratos	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente.	* Incumplimiento de la normatividad. * Falta de los principios de transparencia, eficiencia, igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad, efectividad	* Ejecución indebida de recursos	1	Improbable	Afectación a la imagen corporativa		X	X	3	Moderado	12	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	* Manual de Contracción, ejecución presupuestal, auditorias, conciliaciones bancarias y de contabilidad. Póliza de manejo. la definición de políticas y practicas contables.	Conciliaciones, certificados contables e informes. póliza