



Entidad Coljuegos EICE
 Inspección No. 17070303-35
 Fecha de elaboración 18/08/2016
 Fecha de formalización 24/08/2016
 Fecha de corte 31/12/2016

1. Identificación del Riesgo que se mitiga

ID del Riesgo de Gestión : RG1 Gobernabilidad de juegos novedosos - ineffectividad de control de recuado

2. Identificación y descripción del Hallazgo.

ID del hallazgo I. Debilidades frente al seguimiento y control de juegos de suerte y azar en la modalidad de novedosos, evidenciado en i) Limitaciones tecnológicas y fallas del sistema de información de control del juego, ii) Deficiencias en los reportes de las fiduciarias iii) Fallas en la labor de la interventoría y iv) Deficiencias de control de Coljuegos; contrariando el cumplimiento de los lineamientos establecidos en la Ley 643 de 2001, en especial los relacionados con aspectos generales y facultades de fiscalización, control y sanción en relación con los derechos de explotación; Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas; Norma Técnica de Calidad de la Gestión Pública NTCGP 1000:2009 numeral 4.1 frente al control de los procesos tercerizados, Principios de la Contabilidad Pública y contratos de concesión e interventoría asociados; teniendo como efecto, que no se tenga total control frente a las acciones que desarrollaron los operadores en representación del monopolio rentístico en la modalidad de novedosos.

ID del Riesgo de Corrupción : RFC 1. Alterar el valor de los derechos de explotación de juegos novedosos

ID del Riesgo de Corrupción : RFC 2. Omitir alertas de incumplimiento de la obligación contractual

4. Descripción del Plan de prevención de fraude y corrupción

#	4.1 Acciones	4.2 Tipo de acción	4.3 Objetivo	4.4 Meta	Producto	4.5 Fecha inicio meta	4.6 Fecha fin meta	4.7 Área responsable	4.9 Cargos y Áreas participantes	5. Avance PPFC	
										Descripción - evidencias	% Avance
1	Implementar un protocolo de recepción de los aplicativos de los operadores.	Preventiva	1. Controlar que la formulación de especificaciones en los aplicativos de los operadores esté acorde con requerimientos técnicos para el juego novedoso. 2. Garantizar la adecuada liquidación presentación y pago de los derechos de explotación de los juegos novedosos.	1	Protocolo de recepción de aplicativos	15/01/2017	19/04/2017	GTICS	GAF - TICS - OI	En plazo	0%
2	Verificar en la nueva plataforma del juego Baloto las herramientas que permitan generar el reporte de las terminales en operación.	Mejora	Mejorar los instrumentos de control tecnológico que garanticen la trazabilidad, integridad y confiabilidad de la información de los juegos novedosos.	1	Informe de verificación sobre eventos significativos de PDV/terminales.	15/11/2016	15/03/2017	TICS	TICS - INTERVENTORÍA	En plazo	0%
3	Requerir a la interventoría para que solicite al operador los reportes correspondientes.	Mejora	Mejorar los instrumentos de control tecnológico que garanticen la trazabilidad, integridad y confiabilidad de la información de los juegos novedosos.	1	Requerimiento	15/11/2016	15/03/2017	TICS	Gerente - GPSC - Rosa María Muñoz Moreno	En plazo	0%

#	4.1 Acciones	4.2 Tipo de acción	4.3 Objetivo	4.4 Meta	Producto	4.5 Fecha inicio meta	4.6 Fecha fin meta	4.7 Área responsable	4.9 Cargos y Áreas participantes	5. Avance PFFC	
										Descripción - evidencias	% Avance
4	Gestionar los permisos, accesos y roles a los sistemas de información del operador IGT GAME SAS y adelantar nuevas jornadas de capacitación para el uso efectivo de los permisos, accesos y roles de los sistemas de los operadores.	Mejora	Mejorar los instrumentos de control tecnológico que garantice la trazabilidad, integridad y confiabilidad de la información de los juegos novedosos.	1	1. Acta de capacitación 2. Manual del sistema 3. Creación de usuarios	15/09/2016	15/03/2017	GPSC	TICS - GPSC	En plazo	0%
5	Acordar con el operador de los juegos de SUPER astro y Las Deportivas la actualización del 100% de las tablas de datos de las terminales de venta y definir la periodicidad con que se debe adelantar la actualización y verificación de la información.	Preventiva	Tener control de las terminales y de la integridad en la información de las bases de datos.	1	1. Certificación de la interventoría sobre cumplimiento del 100% de actualización de la información. 2. Acta o plan de auditoría	15/09/2016	31/12/2016	GPSC	GPSC - INTERVENTORÍA - TICS	Incumplida Seguimiento: Mediante radicado 20164300427912 se adjunta compromiso del operador corredor empresarial en relación con la actualización de las terminales con fecha final 02/02/2017. No obstante lo anterior	50%
6	Incluir en los requerimientos técnicos de la interventoría (pliegos) que se certifique la experiencia de los profesionales en la realización de las pruebas de ethical hacking.	Mejora	Lograr el cumplimiento de las cláusulas contractuales relacionadas con las pruebas de penetración a los sistemas de información por parte de la interventoría y verificación de las obligaciones contractuales del operador.	1	Pliegos de licitación de las nuevas interventorías.	15/11/2016	15/03/2017	GPSC	GPSC - OJ- INTERVENTORÍA	En plazo	0%
7	Acordar y definir las pruebas y periodicidad de las mismas y solicitar que se incluyan en el plan de interventoría.	Mejora	Lograr el cumplimiento de las cláusulas contractuales relacionadas con las pruebas de penetración a los sistemas de información por parte de la interventoría y verificación de las obligaciones contractuales del operador.	1	Plan de interventoría actualizado.	15/11/2016	15/03/2017	GPSC	GPSC - OJ- INTERVENTORÍA	En plazo	0%
8	Solicitar que se incluya en el plan de interventoría la adopción de un modelo de selección de visitas a puntos de venta objetivo, que permita adoptar decisiones estratégicas frente a los PDV/terminales.	Mejora	Contar con un modelo de selección que permita realizar visitas de campo a las terminales para toma de decisiones estratégicas frente a las mismas.	1	Plan de interventoría actualizado	15/11/2016	15/03/2017	GPSC	GPSC - INTERVENTORÍA	En plazo	0%
9	Elaborar un protocolo para atender los hallazgos evidenciados por las interventorías de los juegos novedosos.	Mejora	Controlar y gestionar los hallazgos reportados por la interventoría.	1	Protocolo de control de hallazgos.	15/10/2016	19/04/2017	GPSC	GAF - TICS- OJ-GPSC	En plazo	0%
10	Definir los reportes físicos que generan valor a la gestión del proceso y eliminar aquellos que resultan innecesarios.	Preventiva	Solicitar a la interventoría los reportes y certificaciones que garanticen la verificación del cumplimiento de las obligaciones contractuales del operador.	1	Acta de reunión con las partes involucradas	01/09/2016	15/03/2017	GPSC	GPSC	En plazo	0%

#	4.1 Acciones	4.2 Tipo de acción	4.3 Objetivo	4.4 Meta	Producto	4.5 Fecha inicio meta	4.6 Fecha fin meta	4.7 Área responsable	4.9 Cargos y Áreas participantes	5. Avance PPFC	
										Descripción - evidencias	% Avance
11	Implementar contratos de interventoría por el mismo tiempo de duración del contrato de concesión de los juegos novedosos.	Preventiva	Garantizar el conocimiento de la operatividad del juego por parte del equipo de interventoría.	1	Contratos de interventoría.	01/01/2017	01/06/2017	GPSC	OJ - GPSC- INTERVENTORÍA	En plazo	0%
12	Solicitar a la interventoría capacitaciones periódicas al equipo de trabajo y sus respectivos soportes	Preventiva	Garantizar el conocimiento de la operatividad del juego por parte del equipo de interventoría.	1	Soportes de capacitación	01/01/2017	01/06/2017	GPSC	OJ - GPSC- INTERVENTORÍA	En plazo	0%
13	Incluir en los pliegos de contratación de las interventorías la vinculación mediante contrato laboral del equipo de trabajo.	Preventiva	Garantizar la aplicación de las pruebas y procedimientos de verificación de cumplimiento de las obligaciones del operador durante todo el contrato de interventoría mediante el aprovechamiento de la curva de aprendizaje del equipo interventor.	1	Pliegos de licitación de las nuevas interventorías	01/01/2017	01/05/2017	GPSC	OJ - GPSC	En plazo	0%
14	Recomendar en comité fiduciario de los juegos SUPER astro y Las Deportivas la modificación del contrato fiduciario respecto a la distribución de los recursos por órdenes de operación y no de manera automática, al igual que los términos de reintegro del GMF.	Preventiva	Ajustar las cláusulas contractuales a la forma como opera el manejo de los recursos	1	Acta de comité fiduciario	01/09/2016	31/12/2016	GAF	Integrantes del comité fiduciario (Representante de Corredor Empresarial, Fiducianza y Coljugos)	Cumplida Mediante actas de comité fiduciario, se dio cumplimiento a esta actividad: *Acta 17 Comité E.F. Super Astro 2015- Alianza Fiduciaria punto 7 Proposiciones y varios. *Acta 18 Comité E.F. Super Astro 2015. punto 3 revisión tareas comite anterior. *Acta 22 Comité E.F. Apuestas de tipo Paramutual en eventos deportivos. punto 3 Revisión tareas comité	100%
15	Sistematizar el proceso de recaudo y estado de cuenta de los juegos novedosos en SIICOL.	Preventiva	1. Garantizar la uniformidad en la información de los estados de cuenta respecto a los libros auxiliares de contabilidad. 2. Garantizar que la información requerida para el registro en línea llegue oportunamente y por mecanismos seguros.	1	Documento implementación módulo SIICOL.	01/09/2016	01/09/2017	TICS	GAF - TICS	En plazo	0%

#	4.1 Acciones	4.2 Tipo de acción	4.3 Objetivo	4.4 Meta	Producto	4.5 Fecha inicio meta	4.6 Fecha fin meta	4.7 Área responsable	4.9 Cargos y Áreas participantes	5. Avance PFFC	
										Descripción - evidencias	% Avance
16	Ajustar el procedimiento de registro y causación de las obligaciones mensuales de los operadores de juegos novedosos.	Preventiva	Realizar de manera mensual el registro de los rendimientos financieros generados por los derechos de explotación y gastos de administración.	1	Procedimiento ajustado	01/09/2016	15/03/2017	GAF	GAF	En plazo	0%
17	Solicitar en comité a las fiduciarias mayor detalle de las transacciones y movimientos propios de éstas en los informes, mas no de información del juego.	Preventiva	Tener pleno conocimiento de la ejecución financiera del juego.	1	Acta de comité fiduciario	01/09/2016	31/12/2016	GAF	Integrantes del comité fiduciario (Representante de Corredor Empresarial, Fiducianza y Coljuegos)	Cumplida Mediante actas de comité fiduciario, se dio cumplimiento a esta actividad: *Acta 17 Comité E.F. Super Astro 2015- Alianza Fiduciaria punto 7 Proposiciones y varios. *Acta 18 Comité E.F. Super Astro 2015. punto 2 reunión terreno	100%
18	Revisar y de ser el caso ajustar los requerimientos técnicos de los reglamentos de los juegos.	Preventiva	Incorporar lineamientos jurídicos que permitan exigir mayor monitoreo sobre las bases de datos del negocio.	1	Acta de reunión con las partes involucradas	01/09/2016	01/11/2016	TICS	VO - VDC - TICS y OJ	Cumplida. Se anexa acta del 26 de octubre de 2016.	100%
19	Realizar consulta a la DIAN sobre el manejo del IVA y comunicar respuesta a los operadores de los juegos novedosos.	Correctiva	Unificar el tratamiento que los operadores de juegos novedosos dan al cobro del impuesto al valor agregado (IVA) en el territorio nacional.	2	Oficio de comunicación del concepto de la DIAN	01/09/2016	30/11/2016	GPSC	GPSC	Cumplida Se oficio a la DIAN solicitando el concepto sobre el manejo del IVA y se comunico respuesta	100%
20	Modificar la cláusula contractual que establece la forma de pago en el contrato 887 para ajustarla al límite previsto en la Ley.	Correctiva	Ajustar la cláusula que hace referencia al pago de D.E y G.A a los límites previstos en la Ley.	1	Contrato ajustado	01/09/2016	19/04/2017	Oficina Jurídica	OJ	En plazo	0%
21	Incorporar en los estudios previos y pliegos de las nuevas interventorías criterios objetivos en la determinación de los PDV y terminales que se deben visitar.	Mejora	Establecer criterios objetivos en la determinación de aquellas terminales/puntos de venta que deben ser visitadas por parte de la interventoría, que permita la toma de decisiones estratégicas.	1	Pliego de condiciones para contrato de interventoría del nuevo Baloto	01/01/2017	01/06/2017	Oficina Jurídica	GPSC - OJ	En plazo	0%
22	Realizar requerimiento a las interventorías de juego novedoso para que se firme compromiso de manejo de información pública, privada y reservada de acuerdo con los parámetros de la Ley 1712 de 2014.	Correctiva	Garantizar la reserva en los datos de los ganadores para los juegos novedosos.	3	Compromiso de las interventorías	01/09/2016	31/12/2016	GPSC	GPSC - OJ	Cumplida Se adjunta oficios enviados a la interventoría Scain (Baloto y las Deportivas) y a la interventoría Consorcio Juegos 2015	100%

Código	PM01-AGR-PR03-FT03	Versión:	3	Fecha de emisión:
--------	--------------------	----------	---	-------------------