



ACTA DE REUNIÓN

CODIGO
F-01-P-GE-06

VERSIÓN 03

Tipo de Reunión	COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO	N° 02
Fecha: Junio 26 de 2023	Hora inicio: 3:30 p.m.	Hora finalización: 4:00 p.m.

Asistentes	Cargo	Firma
BEATRIZ ELENA RAMIREZ GALLÓN	Gerente (e)	
VIVIANA MARCELA RÍOS CÓRDOBA	Secretaria General (e)	
ESTEBAN JIMENEZ ACEVEDO	Jefe Oficina de Planeación	
CARLOS DARIO OSPINA MARTINEZ	Subgerente Comercial y de Operaciones	
ALVARO VILLEGAS DIAZ	Director de Operaciones	
CAMILO ARISTIZÁBAL MONTOYA	Director TIC's (e)	
DIEGO ALONSO BOTERO ALVAREZ	Director Auditoría Interna	
Invitado	Cargo	Firma
WILLIAM MUÑETON ACEVEDO	Profesional Universitario	Invitado

Objetivo de la reunión: Presentación Plan de Auditorías y Seguimientos Vigencia 2023.

Orden del día:

- Verificación del Quórum
- Avance Plan Anual de Auditorías y Seguimientos Vigencia 2023.
- Presentación Estados Financieros a Marzo de 2023.
- Seguimiento Planes de Mejoramiento Entes Externos.
- Proposiciones y Varios

Desarrollo de la Reunión

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA

1. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM

Una vez verificado el Quórum, se comprueba que existe suficiente para deliberar y decidir. Se procede al desarrollo del orden del día.

2. AVANCE PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS VIGENCIA 2023.

El Director de Auditoría Interna, Secretario Técnico del Comité Institucional de Coordinación de Control



ACTA DE REUNIÓN

**CODIGO
F-01-P-GE-06**

VERSIÓN 03

Interno, presenta el seguimiento del Plan Anual de Auditorías y menciona que este se desarrolla de acuerdo a lo programado.

El plan de auditorías y seguimientos es el siguiente:

AUDITORIAS INTERNAS A LOS PROCESOS													
Auditorías basadas en riesgos	Tipo de Proceso:	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Gestión Logística de Loterías	Misional												
Gestión Humana	Apoyo												
Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Apoyo												

OTROS ROLES DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORIA INTERNA						
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
Auditorías - Acompañamiento visitas Entes de Control CGA						
Apoyo y acompañamiento publicación información en Gestión Transparente						
Seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría General de Antioquia						
Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías Internas						
INFORMES DE LEY						
Seguimiento a la Austeridad del Gasto Público						
Seguimiento y control de acciones del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano						
Informe de seguimiento a las PQRS						
Informe Semestral de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno						
Informe ejecutivo anual FURAG II						
Informe Control Interno Contable						
Evaluaciones a la eficiencia y efectividad del Sistema de Administración de Riesgo de LA FT FPADMI						
Seguimiento a cumplimiento normas sobre Derechos de Autor						
Informes relacionados con la Defensa del Estado - Comités de Conciliación						

3. PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO DE 2023.

La exposición la realiza la Directora de Contabilidad, Doctora María Nancy Valencia Correa, se presentan con corte a marzo pues son los que están transmitidos en el chip, se traen al comité los aspectos más relevantes de los estados financieros, lo primero que se presenta es el estado de



ACTA DE REUNIÓN

**CODIGO
F-01-P-GE-06**

VERSIÓN 03

resultados completo, aclara que cada años siempre se hacía un comparativo con el mismo periodo del año anterior pero este año con base a la nueva resolución donde dice que lo que es el estado de la situación financiera el comparativo se debe hacer con el trimestre inmediatamente anterior pero el estado de resultados se sigue presentando el comparativo con el mismo periodo del año anterior



LOTERIA MEDELLIN

NIT 890.980.088 1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL

Periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2023

Comparativo con el mismo periodo de año 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	Año 2023	Año 2022
Ingresos operacionales		30,852,566,042	21,130,915,463
Venta de servicios		36,203,052,000	27,552,288,000
Sorteo Extraordinario		0	0
Apuestas permanentes	4.0	190,752,957	163,489,958
Incentivo Premio Inmediato		3,680,000,000	0
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios		-9,221,238,915	-6,584,862,495
Ingresos Brutos en venta		30,852,566,042	21,130,915,463
Costos de ventas y operación	5	25,629,769,409	17,119,309,978
Pago de premios		12,424,462,281	7,360,379,576
Bonificación por pago de premios		45,000,000	0
Impresión de billetes		1,500,269,495	855,544,434
Publicidad		333,588,978	94,860,366
Reserva técnica para el pago de premios		5,260,187,789	4,487,104,264
Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar		4,785,966,240	3,306,274,560
Otros costos por juegos de suerte y azar		1,280,294,626	1,035,146,778
Utilidad Bruta en ventas		5,222,796,633	4,011,605,485
Gastos ordinarios de administración	5.1	3,269,440,757	2,917,181,744
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	5.2	202,966,354	240,285,338
Utilidad de la operación		1,750,389,522	854,138,403
Otros ingresos	4.1	3,631,831,878	1,496,188,974
Interés sobre depósitos en instituciones financieras		1,252,219,919	427,979,143
Rendimiento Efectivo Inversiones (CDT)		1,674,398,960	475,726,845
Otros ingresos		705,212,999	592,482,986
Otros gastos	5.3	503,232,097	234,301,487
Impuesto a las ganancias corrientes		481,829,766	207,188,800
Otros gastos		21,402,331	27,112,687
Resultado del ejercicio		4,878,989,303	2,116,025,890



ACTA DE REUNIÓN

**CODIGO
F-01-P-GE-06**

VERSIÓN 03

ACTIVOS CORRIENTES

Concepto	mar-23	dic-22	Variación	
			\$	%
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 77.018.226.904	\$ 81.651.271.886	-\$ 4.633.044.982	-6%
Inversiones e instrumentos derivados	\$ 24.192.182.216	\$ 34.010.943.944	-\$ 9.818.761.728	-29%
Cuentas por cobrar	\$ 10.465.793.296	\$ 9.379.155.429	\$ 1.086.637.867	12%
Inventarios	\$ 2.282.570.790	\$ 2.486.438.394	-\$ 203.867.604	-8%
Plan de activos beneficios pos-Empleo (pasivo pensional)	\$ 6.815.273.928	\$ 6.242.039.365	\$ 573.234.563	9%
Otros activos	\$ 3.340.969.836	\$ 293.867	\$ 3.340.675.969	1136799%
Total activos corrientes	\$ 124,115,016,970	\$ 133,770,142,885	-\$ 12,995,801,884	-10%

CUENTAS POR COBRAR

Concepto	mar-23	dic-22	Variación	
			\$	%
Juegos de suerte y azar	\$ 9.415.722.470	\$ 8.332.371.042	\$ 1.083.351.428	13%
Cuotas partes de pensiones	\$ 892.984.636	\$ 894.240.869	-\$ 1.256.233	0%
Arrendamiento operativo	\$ 8.580.819	\$ 4.964.962	\$ 3.615.857	-100%
Otras cuentas por cobrar	\$ 148.505.371	\$ 147.578.556	\$ 926.815	1%
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	\$ 1.173.996.255	\$ 1.174.695.029	-\$ 698.774	0%
Otras cuentas por cobrar de difícil recaudo	\$ 671.489.932	\$ 671.489.932	\$ 0	0%
Deterioro-prestacion de servicios	-\$ 1.173.996.255	-\$ 1.174.695.029	\$ 698.774	0%
Deterioro-otras cuentas por cobrar	-\$ 671.489.932	-\$ 671.489.932	\$ 0	0%
TOTAL	\$ 10,465,793,296	\$ 9,379,155,429	\$ 1,086,637,867	12%



ACTA DE REUNIÓN

**CODIGO
F-01-P-GE-06**

VERSIÓN 03

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS POR VENTA DE LOTERIA				
Concepto	2023	2022	Variación	
			\$	%
Venta de servicios	\$ 36.203.052.000	\$ 27.552.288.000	\$ 8.650.764.000	31%
Apuestas permanentes	\$ 190.752.957	\$ 163.489.958	\$ 27.262.999	17%
Incentivo Premio Inmediato	\$ 3.680.000.000	\$ 0	\$ 3.680.000.000	100%
Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios	-\$ 9.221.238.915	-\$ 6.584.862.495	-\$ 2.636.376.420	-40%
Total Ingresos Venta de Loteria	\$ 30.852.566.042	\$ 21.130.915.463	\$ 9.721.650.579	46%

COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN				
Concepto	2023	2022	Variación	
			\$	%
Pago de premios	\$ 12.424.462.281	\$ 7.360.379.576	\$ 5.064.082.705	69%
Bonificación por pago de premios	\$ 45.000.000	\$ 0	\$ 45.000.000	100%
Impresión de billetes	\$ 1.500.269.495	\$ 835.544.434	\$ 664.725.061	80%
Publicidad	\$ 333.588.978	\$ 94.860.366	\$ 238.728.612	100%
Reserva técnica para el pago de premios	\$ 5.260.187.789	\$ 4.487.104.264	\$ 773.083.525	17%
Renta del monopolio de los juegos de suerte y azar	\$ 4.785.966.240	\$ 3.306.274.560	\$ 1.479.691.680	45%
Otros costos por juegos de suerte y azar	\$ 1.280.294.626	\$ 1.035.146.778	\$ 245.147.848	24%
Total Costos de ventas y operación	\$ 25.629.769.409	\$ 17.119.309.978	\$ 8.510.459.431	49.71%

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
Concepto	2023	2022	Variación	
			\$	%
Gastos ordinarios de administración	\$ 3.269.440.757	\$ 2.917.181.744	\$ 352.259.013	12%
Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	\$ 202.966.354	\$ 240.285.338	-\$ 37.318.984	-16%
Total Gasto de administración	\$ 3.472.407.111	\$ 3.157.467.082	\$ 314.940.029	10%

GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACIÓN				
Concepto	2023	2022	Variación	
			\$	%
Sueldos y salarios	\$ 1.117.229.993	\$ 986.168.750	\$ 131.061.243	13%
Contribuciones imputadas	\$ 18.991.336	\$ 15.455.957	\$ 3.535.379	23%
Contribuciones efectivas	\$ 324.099.100	\$ 257.633.600	\$ 66.465.500	26%
Aportes sobre la nómina	\$ 12.935.100	\$ 9.871.500	\$ 3.063.600	31%
Prestaciones sociales	\$ 565.282.705	\$ 271.427.587	\$ 293.855.118	108%
Gastos de personal diversos	\$ 50.300.634	\$ 10.777.134	\$ 39.523.500	367%
Generales	\$ 668.847.400	\$ 924.249.123	-\$ 255.401.723	-28%
Impuestos, contribuciones y tasas	\$ 511.754.489	\$ 441.598.093	\$ 70.156.396	16%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3.269.440.757	\$ 2.917.181.744	\$ 352.259.013	12%



ACTA DE REUNIÓN

**CODIGO
F-01-P-GE-06**

VERSIÓN 03

OTROS INGRESOS

Concepto	2023	2022	Variación	
			\$	%
Interes sobre depositos en instituciones financieras	\$ 1.252.219.919	\$ 427.979.143	824.240.776	193%
Rendimiento Efectivo Inversiones (CDT)	\$ 1.674.398.960	\$ 475.726.845	1.198.672.115	252%
Otros ingresos	\$ 705.212.999	\$ 592.482.986	112.730.013	19%
Total otros Ingresos	3,631,831,878	1,496,188,974	2,135,642,904	143%

OTROS GASTOS

Concepto	2023	2022	Variación	
			\$	%
Impuesto a las ganancias corrientes	\$ 481.829.766	\$ 207.188.800	274.640.966	100%
Otros gastos	\$ 21.402.331	\$ 27.112.687	-5.710.356	-21%
Total otros gastos	503,232,097	234,301,487	268,930,610	115%

Solo se presenta una inquietud por parte del Doctor Víctor Jaramillo sobre la reserva técnica, la contadora expresa que la cifra esta en el concepto de provisiones diversas que a marzo de 2023 está en \$51.246.106.211. No se presentaron más inquietudes referentes a la exposición.

4. SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO ENTES EXTERNOS

El Director de Auditoría Interna, el estado de los planes de mejoramiento con los entes externos:

Contraloría General de Antioquia: son de la auditoría regular del año 2021, correspondiente al año 2020. Esto genera una alerta, toda vez que las fechas que se establecieron para desarrollar estas actividades se encuentran vencidas, por lo que se solicita darle la celeridad para poder cerrar las acciones.

Área	# actividades sin concluir
Subgerencia Comercial	2
Subgerencia Financiera	3
Secretaria General	1
Dirección Talento Humano	1



ACTA DE REUNIÓN

CODIGO
F-01-P-GE-06

VERSIÓN 03

De la rendición de la cuenta anual, vigencia 2022 para la Lotería de Medellín:

Área	Número de Actividades
Subgerencia Financiera	3
Secretaría General	1

De la rendición de la cuenta anual, vigencia 2022 para la SCPD son 3 y figura como responsable la Sociedad. Para ambas entidades ya se suscribieron los respectivos planes de mejoramiento.

Supersalud: Mediante oficio del 27 de diciembre de 2022, con radicado 2022001148, se remitieron las evidencias a la Superintendencia Nacional de Salud para dar cumplimiento al plan de mejoramiento presentado por la Lotería de Medellín. El día 25 de mayo de 2023 se recibió oficio de Supersalud con radicado 202359000848351, mediante el cual realizaban requerimiento por la falta de evidencias enviadas en las fechas establecidas dentro del plan de mejoramiento. La Lotería de Medellín mediante oficio 2023000554 del 30 de mayo de 2023, envía respuesta anexando las evidencias, se está pendiente de la respuesta a este último para ver si aceptan las evidencias.

5. PROPOSICIONES Y VARIOS

5.1 En el proceso de auditoría realizado por la Dirección de Auditoría Interna, se evidenció que se debe realizar un mejoramiento al interior de la Lotería, que consiste en adecuar las matrices de riesgos con base al nuevo manual y política de riesgos del año 2023, el cual a su vez esta alineado con la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en entidades Públicas del Departamento de Administración Pública - DAFP.

5.2 A partir del 22 de junio de 2023 la función pública habilitó el diligenciamiento del Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión – FURAG. Herramienta en línea de reporte de avances de la gestión, como insumo para el monitoreo, evaluación y control de los resultados Institucionales y Sectoriales. El Doctor Esteban aclara que a cada uno de los líderes se les envió las preguntas que le corresponden.

Tarea Asignada	Responsable	Fecha de Compromiso
N/A		



ACTA DE REUNIÓN

**CODIGO
F-01-P-GE-06**

VERSIÓN 03