



Medellín, 11 de febrero de 2025



Fecha de Indexación: 11/02/2025 15:56

Folios: 1

Radicado: 2026000210

Doctor

NESTOR FERNANDO ZULUAGA GIRALDO

Gerente

Lotería de Medellín

La Ciudad

ASUNTO: Informe definitivo de Auditoría al Proceso de Gestión Jurídica de la Lotería de Medellín.

La Dirección de Auditoría Interna, en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 87 de 1993 y en el marco del Plan Anual de Auditoría aprobado para la vigencia 2025, practicó auditoría de seguimiento al Proceso de Gestión Documental de la Lotería de Medellín.

La auditoría fue desarrollada conforme a las Normas de Auditoría Interna y en armonía con lo establecido en el artículo 17 del Decreto 648 del 19 de abril de 2017, según el cual las Oficinas de Control Interno ejercerán sus funciones a través de los roles de liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, así como la relación con los entes externos de control.

En virtud de lo anterior, me permito remitir el Informe Definitivo de Auditoría, el cual contiene las situaciones identificadas durante la evaluación, junto con las recomendaciones formuladas, orientadas al fortalecimiento del control interno, la gestión del riesgo y la mejora continua del proceso auditado.



www.loteriademedellin.com.co - Carrera 47# 49-12 Medellín - Colombia
Teléfono: (57-4) 511 58 55 - Línea de atención al cliente 01 8000 941 160



Es pertinente señalar que el informe preliminar fue remitido a la Secretaría General mediante correo electrónico el día 19 de diciembre de 2025, con el fin de que se presentaran las observaciones que se estimaran pertinentes. Posteriormente, el 06 de enero de 2026 se consolidó el presente informe definitivo, el cual contiene dos (2) recomendaciones.

Agradecemos la disposición frente al proceso auditor y quedamos atentos a las directrices que desde la Gerencia se impartan para la implementación de las acciones de mejora correspondientes.

Cordialmente,

LINA MARÍA OSPINA SÁNCHEZ
Directora Auditoría Interna.



INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA

LOTERÍA DE MEDELLÍN

PROCESO AUDITADO: GESTIÓN JURÍDICA

Medellín, 8 de enero de 2026

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	3
Objetivo de la auditoría:.....	3
Alcance de la auditoría:	3
Criterios de la Auditoría:.....	3
Metodología utilizada:	3
RESUMEN EJECUTIVO.....	4
Caracterización del proceso Gestión Jurídica:	4
Desarrollo de la auditoría:	4
Procedimiento(s):	4
Seguimiento de la publicación de los contratos en SECOP II.....	5
Seguimiento de la publicación de los contratos en Gestión Transparente	6
Seguimiento a la supervisión de los contratos	12
Actuaciones de las demandas que se llevan en la entidad.....	13
Seguimiento a la gestión de riesgos del proceso.....	15
HALLAZGOS	23
RECOMENDACIONES	24
CONCLUSIONES.....	25
REVISIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO	26
INSUMOS PARA PRÓXIMA AUDITORÍA.....	26

INTRODUCCIÓN

Proceso Evaluable:	Gestión Jurídica
Responsable del Proceso:	Isabel Posada Barrera
Objetivo de la auditoría:	Evaluar de manera independiente y objetiva el cumplimiento y gestión del proceso de Gestión Jurídica con relación a planes institucionales y personal, con el propósito de determinar el nivel de cumplimiento, el grado de avance y aplicación al proceso y sus procedimientos, la identificación de riesgos y la efectividad de los controles establecidos, con el fin de verificar el cumplimiento y aplicación de la normatividad legal vigente al proceso.
Alcance de la auditoría:	Establecer el nivel de cumplimiento y la adecuada ejecución del proceso y sus procedimientos internos (SIGC). Verificar la efectividad de los controles establecidos para los riesgos del proceso de Gestión Jurídica. Lo anterior para el período comprendido entre el 1 septiembre de 2024 al 30 de septiembre de 2025.
Criterios de la Auditoría:	La regulación que rige el aspecto evaluado es la siguiente: • Constitución Política de Colombia de 1991 – Artículos 8, 15, 20, 72, 74 y 209 • Ley 87 de 1993 – Control Interno • Ley 1474 de 2011 – Estatuto Anticorrupción • Ley 1712 de 2014 – Ley de Transparencia • Ley 80 de 1993 – Estatuto General de Contratación de la Administración Pública • Manual de contratación • Manual de supervisión • Ley 594 de 2000 – Ley General de Archivos • Ley 1712 de 2014 – Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional. • Resolución 1519 de 2020 – Establece los estándares y directrices para la publicación de información señalada en la Ley 1712 de 2014 • Decreto 1499 de 2017 – Integra el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) con el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), • Norma ISO 9001 2015 • Resoluciones que establecen los términos y condiciones para rendir la cuenta por parte de los Entes que fiscaliza la Contraloría General de Antioquia • Directivas de la Procuraduría General de la Nación • Manuales del proceso • Mapa de riesgos del proceso • Entre otros
Metodología utilizada:	Las técnicas implementadas para el desarrollo de la auditoría son el método de observación, análisis de información, conteos y entrevistas.

Reunión de Apertura						Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre					
Día	29	Mes	10	Año	2025	Desde	06/11/2025 D / M / A	Hasta	19/12/2025 D / M / A	Día	11	Mes	02	Año	2026

Jefe oficina de Control Interno	Auditor Líder
Lina María Ospina Sánchez	Sandra Jannette Marín Taborda

RESUMEN EJECUTIVO

Caracterización del proceso Gestión Jurídica:

Objetivo: Mantener la seguridad jurídica en las actuaciones realizadas por la entidad, garantizando que los actos, contratos y respuestas a requerimientos sean oportunos y confiables, previniendo el daño antijurídico, fortaleciendo la gestión institucional y la seguridad jurídica de manera continua.

Alcance:

Inicio: Revisar y dar trámite a todos los requerimientos realizados por los grupos de interés.

Fin: Que todos los actos, contratos y respuestas a los requerimientos que se expidan en la secretaria general estén de acuerdo con el ordenamiento jurídico colombiano.

Después de revisar cada una de las actividades de la caracterización y de contrastarlas con sus correspondientes productos, se concluye que el proceso está estructurado conforme al ciclo PHVA y se ejecuta conforme a las disposiciones establecidas.

Desarrollo de la auditoría:

Teniendo como base los criterios establecidos en el objetivo y alcance de la presente auditoría, se presentan a continuación los resultados de la auditoría de gestión a las actividades establecidas en el proceso Gestión Jurídica y en su(s) procedimiento(s).

Procedimiento(s):

Al momento de la auditoría, se revisó y analizó el siguiente procedimiento:

P-GJ-001 VERSIÓN: 2: CONTRATACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Para analizar este procedimiento se revisaron los siguientes documentos:

- **Plan Anual de Adquisiciones para la vigencia 2025 junto con las modificaciones que se hayan realizado.**
- **Listado de contratos ejecutados (Nombre contratista, CC o NIT, fecha de inicio, fecha de finalización y valor del contrato)**
- **Conceptos jurídicos emitidos**
- **Listado de actas del comité de contratación**
- **Demandas contestadas o en proceso**
- **Listado de resoluciones emitidas**

Del total de 143 contratos suscritos por la entidad en el período comprendido entre el 1 de septiembre de 2024 y el 30 de septiembre de 2025, el equipo auditor seleccionó una muestra de veintiún (21) contratos mediante un muestreo aleatorio simple, con el fin de estimar la proporción de la población.

Los contratos seleccionados fueron revisados en su totalidad, observándose lo siguiente:

Seguimiento de la publicación de los contratos en SECOP II

Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	131-2024	AUTOMATIZACIÓN, INGENIERÍA & CONTROL S.A.S	Presentación de oferta	17/12/2024 10:52 AM (UTC -5 horas)	-	159 291.000 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	136-2024	INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE ANTIOQUIA - IDEA	Presentación de oferta	26/12/2024 12:42 PM (UTC -5 horas)	-	2 000 000 000 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	001-2025	DAVID FERNANDO ARISTIZABAL SALAZAR	Presentación de oferta	30/01/2025 10:18 AM (UTC -5 horas)	-	87 450 000 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	002-2025	EDUARDO ANDRÉS OROZCO GIRALDO	Presentación de oferta	30/01/2025 11:44 AM (UTC -5 horas)	-	94 920 000 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	005-2025	J&A LEGAL GROUP S.A.S.	Presentación de oferta	30/01/2025 11:59 AM (UTC -5 horas)	-	77 298.667 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	006-2025	NICOLÁS ALBERTO SALAZAR OCAÑO	Presentación de oferta	30/01/2025 2:47 PM (UTC -5 horas)	-	77 812.933 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	100-2025	JOSE HERNAN MONTOYA ARBOLEDA	Presentación de oferta	1/07/2025 12:28 PM (UTC -5 horas)	-	34 800 000 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	105-2025	ZUCOM S.A.S.	Presentación de oferta	15/08/2025 10:56 AM (UTC -5 horas)	-	34 500.000 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	004-2025	CLUB ESCUELA DE CICLISMO ORGULLO PAISA	Presentación de oferta	31/01/2025 9:29 AM (UTC -5 horas)	-	400 000.000 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	038-2025	SOCIEDAD TELEVISION DE ANTIOQUIA LTDA	Presentación de oferta	17/02/2025 3:50 PM (UTC -5 horas)	-	2 000 000 000 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	040-2025	EMPRESA DE PARQUES Y EVENTOS DE ANTIOQUIA - ACTIVA	Presentación de oferta	18/02/2025 10:41 AM (UTC -5 horas)	-	1 700 000 000 COP	Publicado	Detalle
Borrar búsqueda									
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado	
	LOTería DE MEDELLÍN	041-2025	EVERTEC PLACETOPAY S.A.S.	Presentación de oferta	25/02/2025 10:45 AM (UTC -5 horas)	-	224 000.000 COP	Publicado	Detalle

Borrar búsqueda

País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado
	LOTERÍA DE MEDELLÍN	052-2025	TECNOLÓGICO DE ANTIOQUIA	Presentación de oferta	6/03/2025 11:02 AM (UTC -5 horario)	-	1 278 712 325 COP	Publicado Detalle
Borrar búsqueda								
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado
	LOTERÍA DE MEDELLÍN	054-2025	RENTING DE ANTIOQUIA EICE	Presentación de oferta	6/03/2025 11:38 AM (UTC -5 horario)	-	339 896 208 COP	Publicado Detalle
Borrar búsqueda								
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado
	LOTERÍA DE MEDELLÍN	059-2025	BITECH SOFTWARE CONSULTING S.A.S	Presentación de oferta	3/04/2025 12:41 PM (UTC -5 horario)	-	1 110 003 440 COP	Publicado Detalle
Borrar búsqueda								
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado
	LOTERÍA DE MEDELLÍN	075-2025	EMPRESA PARA LA SEGURIDAD Y SOLUCIONES URBANAS	Presentación de oferta	28/04/2025 1:43 PM (UTC -5 horario)	-	747 068 347 COP	Publicado Detalle
Borrar búsqueda								
País	Entidad Estatal	Referencia	Descripción	Fase actual	Fecha de publicación	Fecha de presentación de ofertas	Cuántia	Estado
	LOTERÍA DE MEDELLÍN	115-2025	SOCIEDAD TELEVISION DE ANTIOQUIA LTDA	Presentación de oferta	5/09/2025 4:03 PM (UTC -5 horario)	-	849 307 368 COP	Publicado

Se evidenció que, de los 21 contratos revisados, 5 fueron publicados en el SECOP II con posterioridad al plazo de tres (3) días siguientes a su expedición.

AÑO	No. DE CONTRATO	CONTRATISTA	NIT	VALOR INICIAL	SUPERVISOR	PROCESO DE SELECCIÓN	FECHA DE SUSCRIPCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN	PUBLICACION SECOP II
2025	1	DAVID FERNANDO ARISTIZABAL SALAZAR	1.045.016.203	\$ 87.450.000	SECRETARÍA GENERAL	Contratación Directa	20/01/2025	21/01/2025	20/12/2025	30/01/2025
2025	105	ZUCOM S.A.S	900239761-9	\$ 34.500.000	SECRETARÍA GENERAL	Contratación Directa	4/08/2025	4/08/2025	30/08/2025	15/09/2025
2025	41	EVERTEC PLACETOPAY S.A.S.	900299228-0	\$ 224.000.000	OFICINA TIC	Contratación Directa	18/02/2025	1/02/2025	28/02/2026	25/02/2025
2025	59	BITECH SOFTWARE CONSULTING S.A.S	901484871-3	\$ 1.110.003.440	OFICINA TIC	Contratación Directa	19/03/2025	20/03/2025	20/01/2026	3/04/2025
2025	75	EMPRESA PARA LA SEGURIDAD Y SOLUCIONES URBANAS - ESU.	890984761-8	\$ 747.068.347	SUBGERENCIA FINANCIERA	Contratación Directa	11/04/2025	16/04/2025	31/03/2027	28/04/2025

El artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015 establece que las entidades estatales deben publicar en el SECOP II los documentos y actos administrativos del proceso de contratación dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición.

Seguimiento de la publicación de los contratos en Gestión Transparente

Se realizó la verificación en la plataforma Gestión Transparente de la Contraloría General de Antioquia, evidenciándose que los contratos relacionados a continuación cumplen con lo dispuesto en el Capítulo Sexto – Rendición de Contratación, artículo 15 de la Resolución No. 2024500002118 del 11 de diciembre de 2024, respecto a la publicación de los documentos de cada contrato dentro del periodo auditado.

CONTRATO: 116-2024

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 116-2024
Objeto: Compra de material textil para la red de ventas con publicidad de la campaña juego legal de la Lotería de Medellín
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Otros
Contratista: INVERAL SOLUCIONES S.A.S.
Fecha Última Actualización: 29/10/2024 10:42:34 a. m.
Valor Actual: \$230,027,000.00
Fecha Suscripción: 20/09/2024
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 04/10/2024
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.35293749&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 131-2024

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 131-2024
Objeto: Compra de 620 balotas de precisión con chip RFID 13,56 MHz de la balotera principal y contingencia, para la renovación de las balotas del sorteo ordinario de la Lotería de Medellín, recertificación baloteras del Extra y cambio de las estructuras y soporte de los muebles de los equipos y su sistema hidroneumático.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Otros
Contratista: Automatización, ingeniería & control S.A
Fecha Última Actualización: 17/12/2024 8:05:09 a. m.
Valor Actual: \$159,291,000.00
Fecha Suscripción: 05/12/2024
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 16/12/2024
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.36305519&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 136-2024

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 136-2024
Objeto: Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la constitución de un fondo especial con recursos de la Lotería de Medellín que permita el acceso de beneficios económicos permanentes - BEPS
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Otros
Contratista: Instituto Para El Desarrollo De Antioquia -Idea-
Fecha Última Actualización: 26/12/2024 1:49:28 p. m.
Valor Actual: \$2,100,000,000.00
Fecha Suscripción: 26/12/2024
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 26/12/2024
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.36399079&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 001-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 001-2025
Objeto: Prestación de servicios profesionales especializados para la representación judicial y asesoría jurídica en todas las ramas del derecho de la Lotería de Medellín.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: David fernando aristizabal salazar
Fecha Última Actualización: 30/01/2025 9:04:43 a. m.
Valor Actual: \$87,450,000.00
Fecha Suscripción: 20/01/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 21/01/2025
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View? PPI=CO1.PPI.37060847&isFromPublicArea=True&sisModal=False>

CONTRATO: 002-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 002-2025
Objeto: Prestación de servicios de asesoría especializada a la Gerencia y a la Secretaría General en diferentes asuntos legales y de fortalecimiento empresarial
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: EDUAR ANDRES OROZCO GIRALDO
Fecha Última Actualización: 30/01/2025 11:59:31 a. m.
Valor Actual: \$94,920,000.00
Fecha Suscripción: 22/01/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 23/01/2025
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View? PPI=CO1.PPI.37062973&isFromPublicArea=True&sisModal=False>

CONTRATO: 005-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 005-2025
Objeto: Participación publicitaria de la Lotería de Medellín - Juegue legal en el Equipo de Cidismo Orgullo Paisa.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: JYA LEGAL JURÍDICA GROUP S.A.S.
Fecha Última Actualización: 30/01/2025 12:07:46 p. m.
Valor Actual: \$77,298,667.00
Fecha Suscripción: 27/01/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 03/02/2025
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View? PPI=CO1.PPI.370656398&isFromPublicArea=True&sisModal=False>

CONTRATO: 006-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 006-2025
Objeto: Prestación de servicios profesionales como abogado de la Lotería de Medellín, para asesorar y acompañar la Secretaría General en los procesos penales de actividades ilícitas del monopolio.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: ALBERTO NICOLÁS SALAZAR OCAMPO
Fecha Última Actualización: 30/01/2025 12:17:24 p. m.
Valor Actual: \$77,812,933.00
Fecha Suscripción: 27/01/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 03/02/2025
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View? PPI=CO1.PPI.37070042&isFromPublicArea=True&sisModal=False>

CONTRATO: 100-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 100-2025
Objeto: Prestación de servicios profesionales para el análisis de norma urbanística y usos del suelo de lotes ubicados en los municipios de La Pintada y Valparaíso en el departamento de Antioquia, propiedad de Benedita Lotería de Medellín.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: JOSÉ HERNÁN MONTOYA ARBOLEDA
Fecha Última Actualización: 01/07/2025 12:21:34 p. m.
Valor Actual: \$34,800,000.00
Fecha Suscripción: 26/06/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 01/07/2025
Se Publicó en el SECOP: Si
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.40460286&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 105-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 105-2025
Objeto: Prestación de servicios para la elaboración del Programa de Gestión Documental (PGD) de la Lotería de Medellín, en cumplimiento de lo establecido en el Acuerdo 001 de 2024 del Archivo General de la Nación, la Ley 594 de 2000, el Decreto 1080 de 2015 y demás normativa aplicable.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: ZUCOM S.A.S
Fecha Última Actualización: 15/08/2025 12:51:19 p. m.
Valor Actual: \$34,500,000.00
Fecha Suscripción: 04/08/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 04/08/2025
Se Publicó en el SECOP: Si
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.41490188&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 004-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 004-2025
Objeto: Participación publicitaria de la Lotería de Medellín - Juego Legal en el equipo de Ciclismo Orgullo Paisa.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: CLUB ESCUELA DE CICLISMO ORGULLO PAISA
Fecha Última Actualización: 31/01/2025 7:50:32 a. m.
Valor Actual: \$400,000,000.00
Fecha Suscripción: 27/01/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 03/02/2025
Se Publicó en el SECOP: Si
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.37094700&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 038-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 038-2025
Objeto: Contrato Interadministrativo de Mandato sin representación para divulgación de marca, asesoría, formulación y ejecución de planes de medios, creación y manejo de estrategias publicitarias en medios masivos y alternativos de forma integral y estratégica, para los productos de la Entidad y las campañas de Legalidad.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: Sociedad Televisión De Antioquia Ltda. - Teleantioquia
Fecha Última Actualización: 18/02/2025 7:13:46 a. m.
Valor Actual: \$2,000,000,000.00
Fecha Suscripción: 14/02/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 18/02/2025
Se Publicó en el SECOP: Si
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.37553453&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 040-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 040-2025
Objeto: Contrato Interadministrativo de Mandato sin representación para la operación logística de las actividades comerciales de los productos de la Lotería de Medellín
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: ACTIVA Empresa de Parques y Eventos de Antioquia
Fecha Última Actualización: 18/02/2025 7:48:26 a. m.
Valor Actual: \$1,700,000,000.00
Fecha Suscripción: 17/02/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 18/02/2025
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.37579773&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 041-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 041-2025
Objeto: Prestación de servicios de pasarela de pagos electrónicos para el portal de juegos de suerte y azar Lottired.net.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: EVERTEC PLACETOPAY S.A.S
Fecha Última Actualización: 25/02/2025 1:55:03 p. m.
Valor Actual: \$224,000,000.00
Fecha Suscripción: 18/02/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 01/03/2025
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.37758313&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 052-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 052-2025
Objeto: Contrato Interadministrativo de prestación de servicios de apoyo a la gestión, para realizar y fortalecer el control y fiscalización de los juegos de suerte y azar en el departamento de Antioquia, que permite la recuperación de recursos para Lotería de Medellín y el Departamento.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: Tecnológico De Antioquia
Fecha Última Actualización: 07/03/2025 8:51:24 a. m.
Valor Actual: \$1,278,712,325.00
Fecha Suscripción: 28/02/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 03/03/2025
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.37942233&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 054-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 054-2025
Objeto: Contrato Interadministrativo de mandato sin representación bajo la modalidad de administración delegada de recursos para la prestación de servicios de transporte terrestre automotor para apoyar la gestión y operación de la Lotería de Medellín y del equipo operativo contra la ilegalidad.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: RENTING DE ANTIOQUIA S.A.S.
Fecha Última Actualización: 07/03/2025 12:50:34 p. m.
Valor Actual: \$339,896,208.00
Fecha Suscripción: 28/02/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 04/03/2025
Se Publicó en el SECOP: SI
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PPI.37993172&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 059-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 059-2025
Objeto: Prestación de servicios de soporte, mantenimiento y mejoras especificadas en el alcance, de los aplicativos que soportan los procesos de: Lottired, Raspa y Listo, Aplicaciones y Página web de la Lotería de Medellín.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: BITECH SOFTWARE CONSULTING S.A.S
Fecha Última Actualización: 03/04/2025 1:11:49 p. m.
Valor Actual: \$1,110,003,440.00
Fecha Suscripción: 19/03/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 20/03/2025
Se Publicó en el SECOP: Si
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PP1.38642606&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 075-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 075-2025
Objeto: Contrato interadministrativo de mandato sin representación bajo la modalidad de administración delegada de recursos para la prestación del servicio de vigilancia y seguridad privada permanente con armas en el edificio sede de la Lotería de Medellín
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: EMPRESA PARA LA SEGURIDAD URBANA-ESU
Fecha Última Actualización: 29/04/2025 9:06:13 a. m.
Valor Actual: \$747,068,347,000.00
Fecha Suscripción: 11/04/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 16/04/2025
Se Publicó en el SECOP: Si
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PP1.39098775&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 115-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 115-2025
Objeto: Producción, emisión, transmisión presentación y publicaciones de los sorteos que realiza la Lotería de Medellín
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Prestación De Servicios
Contratista: Sociedad Televisión De Antioquia Ltda. - Teleantioquia
Fecha Última Actualización: 05/09/2025 2:38:34 p. m.
Valor Actual: \$849,307,368.00
Fecha Suscripción: 04/09/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 04/09/2025
Se Publicó en el SECOP: Si
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PP1.41973645&isFromPublicArea=True&isModal=False>

CONTRATO: 116-2025

Listado de Contratos

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO

Código de Entidad: 000210 - Beneficencia de Ant.
Código del Contrato: 116-2025
Objeto: Compra de material textil para la red de ventas con publicidad de la campaña juego legal de la Lotería de Medellín, correspondiente a camisetas tipo polo y gorras para vendedores.
Tipo de Contrato: Contrato
Proceso de Contratación: Régimen Privado: Bajo Norma Presupuesto Público
Tipología: Otros
Contratista: PACTO ASOCIADOS SAS
Fecha Última Actualización: 29/09/2025 9:38:47 a. m.
Valor Actual: \$343,771,960.00
Fecha Suscripción: 10/09/2025
Fecha Inicio (Acta de Inicio): 15/09/2025
Se Publicó en el SECOP: Si
URL Publicación en el Secop: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticePhases/View?PPI=CO1.PP1.42603266&isFromPublicArea=True&isModal=False>

Seguimiento a la supervisión de los contratos

AÑO	No. DE CONTRATO	CONTRATISTA	NIT	OBJETO	VALOR	FECHA DE SUSCRIPCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA TERMINACIÓN	PLAZO DE EJECUCIÓN
2025	1	DAVID FERNANDO ARISTIZABAL SALAZAR	1.045.016.203	Prestación de servicios profesionales especializados para la representación judicial y asesoría jurídica en todas las ramas del derecho de la Lotería de Medellín.	\$ 87.450.000	20/01/2025	21/01/2025	20/12/2025	333
2025	2	EDWAR ANDRÉS OROZCO GIRALDO	1.037.572.418	Prestación de servicios de asesoría especializada a la Gerencia y a la Secretaría General en diferentes asuntos legales y de fortalecimiento empresarial.	\$ 94.920.000	22/01/2025	23/01/2025	30/12/2025	341
2025	5	J&A LEGAL GROUP S.A.S.	900.924.810-1	Prestación de servicios de asesoría especializada en materia regulatoria de los juegos de suerte y azar y asuntos corporativos de la Lotería de Medellín.	\$ 77.298.667	27/01/2025	3/02/2025	30/12/2025	330
2025	6	ALBERTO NICOLÁS SALAZAR OCAMPO	70.690.849	Prestación de servicios profesionales como abogado de la Lotería de Medellín, para asesorar y acompañar la Secretaría General en los procesos penales de actividades ilícitas del monopolio.	\$ 77.812.933	27/01/2025	3/02/2025	19/12/2025	319
2025	100	JOSÉ HERNÁN MONTOYA ARBOLEDA	15.458.659	Prestación de servicios profesionales para el análisis de norma urbanística y usos del suelo de lotes ubicados en los municipios de La Pintada y Valparaiso en el departamento de Antioquia, propiedad de Beneditán - Lotería de Medellín.	\$ 34.800.000	26/06/2025	1/07/2025	30/10/2025	121
2025	105	ZUCOM S.A.S.	900239761-9	Prestación de servicios para la elaboración del Programa de Gestión Documental (PGD) de la Lotería de Medellín, en cumplimiento de lo establecido en el Acuerdo 001 de 2024 del Archivo General de la Nación, la Ley 594 de 2000, el Decreto 1080 de 2015 y demás normativa aplicable.	\$ 34.500.000	4/08/2029	4/08/2025	30/12/2025	148

CONTRATO	01 DE 2025	DAVID FERNANDO ARISTIZABAL SALAZAR		1.045.016.203	
Concepto		↓	Saldo	Fecha seguimiento	Fecha supervisión
Contrato	87.450.000		87.450.000		
Pago 1		2.650.000	84.800.000	21/01/2025	31/01/2025
Pago 2		7.950.000	76.850.000	1/02/2025	28/02/2025
Pago 3		7.950.000	68.900.000	1/03/2025	31/03/2025
Pago 4		7.950.000	60.950.000	1/04/2025	30/04/2025
Pago 5		7.950.000	53.000.000	1/05/2025	31/05/2025
Pago 6		7.950.000	45.050.000	1/06/2025	30/06/2025
Pago 7		7.950.000	37.100.000	1/07/2025	31/07/2025
Pago 8		7.950.000	29.150.000	1/08/2025	30/08/2025
Pago 9		7.950.000	21.200.000	1/09/2025	30/09/2025

CONTRATO	02 DE 2025	EDWAR ANDRÉS OROZCO GIRALDO			1.037.572.418	
Concepto		↓	Saldo	Fecha seguimiento		Fecha supervisión
Contrato	94.920.000		94.920.000			
Pago 1		2.240.000	92.680.000	23/01/2025	31/01/2025	31/01/2025
Pago 2		8.400.000	84.280.000	1/02/2025	28/02/2025	28/02/2025
Pago 3		8.400.000	75.880.000	1/03/2025	31/03/2025	31/03/2025
Pago 4		8.400.000	67.480.000	1/04/2025	30/04/2025	30/04/2025
Pago 5		8.400.000	59.080.000	1/05/2025	31/05/2025	30/05/2025
Pago 6		8.400.000	50.680.000	1/06/2025	30/06/2025	30/06/2025
Pago 7		8.400.000	42.280.000	1/07/2025	31/07/2025	31/07/2025
Pago 8		8.400.000	33.880.000	1/08/2025	30/08/2025	29/08/2025
Pago 9		8.400.000	25.480.000	1/09/2025	30/09/2025	29/09/2025

CONTRATO	05 DE 2025	J&A LEGAL GROUP S.A.S.			900.924.810-1	
Concepto		↓	Saldo	Fecha seguimiento		Fecha supervisión
Contrato	77.298.667		77.298.667			
Pago 1		6.598.667	70.700.000	3/02/2025	28/02/2025	28/02/2025
Pago 2		7.070.000	63.630.000	1/03/2025	31/03/2025	31/03/2025
Pago 3		7.070.000	56.560.000	1/04/2025	30/04/2025	30/04/2025
Pago 4		7.070.000	49.490.000	1/05/2025	31/05/2025	30/05/2025
Pago 5		7.070.000	42.420.000	1/06/2025	30/06/2025	30/06/2025
Pago 6		7.070.000	35.350.000	1/07/2025	30/07/2025	30/07/2025
Pago 7		7.070.000	28.280.000	1/08/2025	30/08/2025	30/08/2025
Pago 8		7.070.000	21.210.000	1/09/2025	30/09/2025	26/09/2025

En el marco de la auditoría y durante el seguimiento a la supervisión de los contratos previamente detallados, el equipo auditor evidenció que, en los siguientes informes de supervisión, la fecha registrada de supervisión es anterior a la fecha de seguimiento:

Nº CONTRATO	CONTRATISTA	SUPERVISION
01 DE 2025	DAVID FERNANDO ARISTIZABAL SALAZAR	1 y 5
02 DE 2025	EDWAR ANDRÉS OROZCO GIRALDO	5, 8 y 9
05 DE 2025	J&A LEGAL GROUP S.A.S.	4

Seguimiento conceptos jurídicos emitidos

El área auditada informa que con relación al proceso contractual no se emitieron conceptos jurídicos.

Actuaciones de las demandas que se llevan en la entidad

Actualmente la Lotería de Medellín tiene 44 procesos judiciales identificados de la siguiente manera:

Tipo de proceso	Cantidad
Acción de protección al consumidor-proceso verbal jurisdiccional	1
Acción de Repetición	1
Controversias contractuales	2
Declarativo	1
Denuncia penal	2
Ejecutivo	8
Ejecutivo conexo	1
Ejecutivo singular	2
Hipotecario	8
Nulidad y Restablecimiento del Derecho	11
Nulidad y Restablecimiento del Derecho de las resoluciones N° 2266 de 2012, 3361 de 2013, 3850 de 2013	1
Ordinario Laboral de Primera Instancia	1
Ordinario Laboral de Única Instancia	2
Recurso de revisión de laudo arbitral	1
Reparación directa	1
Verbal ordinario declarativo servidumbre	1
Total	44

	Cantidad
A favor	28
En contra	16
Total	44

Clasificación	Cantidad
<	1
Posible	15
Probable	15
Remota	13
Total	44

Seguimiento a la gestión de riesgos del proceso

Con relación a los riesgos el proceso tiene establecidos doce (12) riesgos clasificados como tres (3) de gestión, ocho (8) fiscales y uno (1) de SARLAFT los cuales están publicados en la herramienta SIGC (Isolución ® 6) de la Lotería de Medellín. Los riesgos identificados son los siguientes:

Riesgos	Descripción del riesgo	Clasificación del riesgo	Zona de riesgo inherente	Controles	Zona de riesgo residual
GJ-1	Posibilidad de pérdida reputacional y económica debido al incumplimiento en la ejecución de los contratos por no realizar una debida supervisión de los requisitos legales establecidos en los contratos.	Gestión	Extremo	La técnica administrativa de la secretaría general recibirá del supervisor del contrato el informe de supervisión de manera permanente para archivarlo en el expediente del contrato	Alto
GJ-3	Posibilidad de sufrir pérdidas tanto en su reputación como en el ámbito económico debido a la falta de una respuesta oportuna y sustantiva a los Derechos de Petición, por no dar respuesta en los términos de Ley.	Gestión	Alto	La secretaria general realizará la designación del derecho de petición de manera permanente al servidor responsable de dar respuesta de acuerdo a su conocimiento técnico de manera oportuna y de fondo tal como lo establece la norma	Alto
GJ-10	Posibilidad de efecto dañoso generando pérdida económica por el incumplimiento a las obligaciones normativas que aplican en la entidad, a causa de la omisión de la aplicación de las obligaciones de ley	Fiscal	Alto	La Secretaria General permanentemente actualizara el normograma de la entidad, informará cada responsable del cumplimiento de dicha norma y verificará que se apliquen cada una de las obligaciones legales de la entidad	Alto
GJ-11	Posibilidad de efecto dañoso generando pérdida económica en el pago los honorarios de representación judicial o extrajudicial, por vencimiento de términos en los procesos judiciales o cualquier omisión del apoderado	Fiscal	Medio	La Secretaria General verificará el valor pagado por concepto de honorarios de apoderado en el caso que cuando ocurre vencimiento de términos en los procesos judiciales o cualquier otra omisión del apoderado no se realizará el pago	Medio

Riesgos	Descripción del riesgo	Clasificación del riesgo	Zona de riesgo inherente	Controles	Zona de riesgo residual
GJ-12	Posibilidad de efecto dañoso generando pérdida económica por la caducidad de la acción de repetición o falencias en el ejercicio de esta acción, generando la imposibilidad de recuperar los recursos pagados por el Estado	Fiscal	Alto	El Profesional Universitario de la Secretaría General informara al jefe inmediato y/o Comité de Conciliación sobre los tiempos de caducidad de la acción de repetición o falencias en el ejercicio de esta acción, generando la imposibilidad de recuperar los recursos pagados por el Estado	Alto
GJ-13	Posibilidad de efecto dañoso generando pérdida económica por la omisión en los informes de supervisión para de impulsar acción judicial para cobrar clausula penal u otros perjuicios	Fiscal	Extremo	Los supervisores de los contrato presentaran en los informes el seguimiento y cumplimiento del contrato, informando el incumplimiento de las obligaciones, en el cual deben de presentar las pruebas correspondientes que se lleven a cabo para las acciones judiciales que se requieren	Alto
GJ-14	Posibilidad de efecto dañoso generando pérdida económica por compras o inversiones de bienes innecesarios o suntuosos	Fiscal	Alto	El Comité de Contratación realizará la verificación de la necesidad del servicio en la contratación de los bienes solicitados por cada área, este comité será el responsable de analizar los criterios de oportunidad, eficiencia y con cumplimiento de requisitos normativos	Alto
GJ-15	Posibilidad de efecto dañoso generando pérdidas económicas por el pago a los contratistas sin previa verificación de la calidad y servicio prestado	Fiscal	Alto	El Supervisor del contrato realizara el informe de supervisión donde certifica que el contratista cumplió con las condiciones establecidas en obligaciones, calidad y servicio del contrato, para su posterior pago	Alto

Riesgos	Descripción del riesgo	Clasificación del riesgo	Zona de riesgo inherente	Controles	Zona de riesgo residual
GJ-16	Posibilidad de efecto dañoso generando pérdida económica en la liquidación de los contratos de mutuo acuerdo con impresiones o falsedades	Fiscal	Alto	La Secretaria General con el Supervisor del contrato verificaran el cumplimiento de la liquidación del contrato de mutuo acuerdo en el formato establecido para tal fin	Alto
GJ-17	Posibilidad de efecto dañoso generando pérdida económica en la liquidación de los contratos de mutuo acuerdo con impresiones o falsedades	Fiscal	Alto	La Secretaria General con el Supervisor del contrato verificaran el cumplimiento de la liquidación del contrato de mutuo acuerdo en el formato establecido para tal fin	Alto
GJ-18	Posibilidad de pérdidas económicas por contratar un proveedor que este inmerso en delitos de LA/FT/FPADM	SARLAFT	Alto	SARLAFT: El Profesional Universitario de la Secretaria General verificará la conformidad de los documentos suministrados por el oferente y que cumplan con los requisitos exigidos en el Manual de Contratación de la entidad.	Medio

Los riesgos están bien establecidos según la estructura propuesta por la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas, Versión 7, del DAFP. La descripción incluye el impacto, la causa inmediata y la causa raíz, lo que permite una comprensión clara del riesgo y facilita la implementación de controles adecuados para mitigarlo. Sin embargo, es importante realizar los siguientes ajustes:

- Unificar en un solo riesgo GJ-16 y GJ-17, dado que repiten contenido.
- Los siguientes controles están formulados como actividades rutinarias, no como controles (la guía exige controles preventivos, detectivos o correctivos):

Riesgo	Control formulado	Por qué es actividad rutinaria
GJ-1	"Recibirá del supervisor del contrato el informe de supervisión de manera permanente para archivarlo..."	Es archivo documental , no verifica calidad, oportunidad ni suficiencia del informe.
GJ-3	"Realizará la designación del derecho de petición de manera permanente..."	La asignación es una labor normal del proceso, no un control que reduzca incumplimiento en términos o calidad.
GJ-10	"Actualizará permanentemente el normograma, informará y verificará que se aplique..."	Mezcla de funciones amplias, sin mecanismo concreto de verificación ni consecuencia.

Riesgo	Control formulado	Por qué es actividad rutinaria
GJ-12	"Informará al jefe y/o Comité sobre los tiempos de caducidad..."	Informar ≠ controlar. No hay acción que evite la caducidad.
GJ-13	"Los supervisores presentarán en los informes el seguimiento..."	Es la obligación natural del supervisor , no un control independiente.
GJ-17	"Verificarán el cumplimiento de la liquidación en formato..."	Verificación genérica, sin evidencia de control.

- En GJ-3, GJ10, GJ11, GJ12, GJ14, GJ15, GJ16 y GJ17, el riesgo residual es igual al inherente, lo cual indica que el control **no está reduciendo el riesgo**, o que falta ajustar la valoración.

Seguimiento a la gestión de riesgos de corrupción

La Dirección de Auditoría Interna, de acuerdo con la estructura propuesta por el Manual de riesgos de la entidad y los lineamientos dados por el DAFP en la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas Versión 7 2025, Capítulo VI, Sistema de Gestión de Riesgos para la Integridad Pública -SIGRIP; realiza seguimiento a la gestión de riesgos de corrupción al proceso Gestión Jurídica, donde evidencia que dentro del Mapa de Riesgos de Corrupción aparecen seis (6) riesgos de corrupción asociados al proceso.

Riesgos	Nombre del riesgo	Calificación	Controles	Valoración del riesgo
GJ-4	Tráfico de influencias	Extremo	La gerencia delega la reserva a la Secretaria General para la elaboración de documentación de carácter confidencial.	Alto
		Extremo	La Secretaría General presenta ante la Junta Directiva los procedimientos y manual de funciones de cada uno de los funcionario y se ajustan de acuerdo con la Planeación Institucional.	Alto
		Extremo	Cada funcionario debe de entregar la información y aplicando los principios de confidencialidad de la información.	Alto
		Extremo	Los líderes de los procesos deben de aplicar las normas existentes en la prestación de los servicios de los contratistas y los funcionarios	Alto
GJ-5	Sanción por obligaciones de la entidad	Extremo	La Secretaria General es la responsable de asignar el acompañamiento del abogado para el proceso de contratación, solicitado por el líder del proceso (primera línea de defensa)	Alto
		Extremo	La secretaria General es la responsable de citar al comité de contratación para autorizar o negar el contrato o prestación de un servicio y verificara el cumplimiento de los requisitos de acuerdo al manual de contratación y procedimientos establecidos	Moderado
		Extremo	La Oficina de Planeación realizara las consultas de LA/FT/PADM generando concepto favorable o desfavorable del posible contratista, como segunda línea de defensa	Moderado

Riesgos	Nombre del riesgo	Calificación	Controles	Valoración del riesgo
		Extremo	La Dirección del Talento Humano como primera línea de defensa verifican que los servidores públicos y contratistas a su cargo o de otras dependencias realicen sus actividades de acuerdo con las funciones asignadas con integridad, responsabilidad y respeto, con el fin de garantizar que todos conozcan y se apropien de los principios éticos del Código de Integridad, cada líder realiza anualmente la evaluación de desempeño, igualmente la gerencia realiza evaluación de los acuerdos de gestión de cada líder del proceso Director Operativo	Moderado
GJ-6	Indebida sustentación del ECO	Extremo	La Secretaria General es la responsable de asignar el acompañamiento del abogado para el proceso de contratación, solicitado por el líder del proceso (primera línea de defensa)	Moderado
		Extremo	La secretaria General es la responsable de citar al comité de contratación para autorizar o negar el contrato o prestación de un servicio y verificara el cumplimiento de los requisitos de acuerdo al manual de contratación y procedimientos establecidos	Moderado
		Extremo	La Oficina de Planeación realizara las consultas de LA/FT/PADM generando concepto favorable o desfavorable del posible contratista, como segunda línea de defensa	Moderado
		Extremo	La Dirección del Talento Humano como primera línea de defensa verifican que los servidores públicos y contratistas a su cargo o de otras dependencias realicen sus actividades de acuerdo con las funciones asignadas con integridad, responsabilidad y respeto, con el fin de garantizar que todos conozcan y se apropien de los principios éticos del Código de Integridad, cada líder realiza anualmente la evaluación de desempeño, igualmente la gerencia realiza evaluación de los acuerdos de gestión de cada líder del proceso	Moderado
GJ-7	Inexactitud en las respuestas (PQRSD	Extremo	La Secretaria General direccionará a las áreas relacionadas el derecho de petición del proceso, verificando el cumplimiento de las normas que aplican a los procedimientos de selección	Moderado
		Extremo	El cumplimiento y seguimiento de los tiempos de respuesta la verificara la Secretaria General, Oficina de Auditoria Interna y la Oficina de Planeación emitiendo planes de mejoramiento	Extremo
GJ-8	Indebida sustentación del ECO	Extremo	Los lideres de los procesos como primera línea de defensa realizaran el tramite de cada proceso ante el Comité de Contratación para su aprobación y legalización de los requisitos, así mismo la liquidación. S	Extremo

Riesgos	Nombre del riesgo	Calificación	Controles	Valoración del riesgo
		Extremo	La Secretaría General es responsable de definir el reglamento, procesos y procedimientos y responsables de cada etapa y tarea definidos en los procesos contractuales	Moderado
		Extremo	La Secretaría General realizará la publicación de términos de referencia, condiciones de participación, observaciones por parte de los oferentes, adendas, resultado de evaluaciones, proveedor seleccionado, contrato	Moderado
		Extremo	La Secretaría General emitirá el memorando a los supervisores de los contratos, informando la fecha a partir de la cual se inicia la ejecución del contrato y se remite copia del mismo	Moderado
		Extremo	La Oficina de Planeación como segunda línea de defensa realizará el análisis de Riesgos de cada proceso contractual	Moderado
		Extremo	Cada líder del proceso como primera línea de defensa realizará la programación anual para la celebración de los contratos y del giro ordinario y aprobación presupuestal. Y verificará el cumplimiento de las obligaciones como supervisores de los contratos	Moderado
		Extremo	Cada líder del proceso como primera línea de defensa realizará la programación anual para la celebración de los contratos y del giro ordinario y aprobación presupuestal. Y verificará el cumplimiento de las obligaciones como supervisores de los contratos	Moderado
		Extremo	Cada líder del proceso como primera línea de defensa verifica que los funcionarios se ajusten al procedimientos establecidos en el proceso	Moderado
		Extremo	El profesional universitario de la Subgerencia financiera presentará informe de ejecución presupuestal mensualmente al Subgerente Financiero.	Moderado
		Extremo	La Dirección del Talento Humano como primera línea de defensa verifican que los servidores públicos y contratistas a su cargo o de otras dependencias realicen sus actividades de acuerdo con las funciones asignadas con integridad, responsabilidad y respeto, con el fin de garantizar que todos conozcan y se apropien de los principios éticos del Código de Integridad, cada líder realiza anualmente la evaluación de desempeño, igualmente la gerencia realiza evaluación de los acuerdos de gestión de cada líder del proceso	Moderado
		Extremo	La Oficina de Planeación como segunda línea de defensa realizará el análisis de Riesgos de cada proceso contractual	Moderado
		Extremo	La Oficina de Planeación realizará las consultas de LA/FT/PADM generando concepto favorable o desfavorable del posible contratista, como segunda línea de defensa	Moderado

Riesgos	Nombre del riesgo	Calificación	Controles	Valoración del riesgo
GJ-9	Trafico de influencias	Extremo	La secretaria General es la responsable de definir los contratos vigentes para la vigilancia judicial en el lugar donde se tramita el proceso (operador de vigilancia judicial).	Moderado
		Extremo	Realizar visitas periódicas por parte de la Secretaria General, según se estime necesario, con el fin de verificar lo reportado por el operador de vigilancia judicial contratado	Moderado
		Extremo	La secretaria General realizara la consulta semanalmente vía internet los procesos judiciales siempre y cuando se encuentre habilitada la consulta por dicho mecanismo Comité de Conciliación	Moderado
		Extremo	La Secretaria General verificara que los contratos estén vigentes para recibir actualización normativa y validará que los contratos suscritos con los proveedores contengan la clausula de confidencialidad o exista anexo al mismo un acuerdo de confidencialidad	Moderado
		Extremo	La Dirección del Talento Humano como primera línea de defensa verifican que los servidores públicos y contratistas a su cargo o de otras dependencias realicen sus actividades de acuerdo con las funciones asignadas con integridad, responsabilidad y respeto, con el fin de garantizar que todos conozcan y se apropien de los principios éticos del Código de Integridad, cada líder realiza anualmente la evaluación de desempeño, igualmente la gerencia realiza evaluación de los acuerdos de gestión de cada líder del proceso	
		Extremo	Cada funcionario debe de entregar la información y aplicando los principios de confidencialidad de la información.	
		Extremo	La gerencia delega la reserva a la Secretaria General para la elaboración de documentación de carácter confidencial.	

Después de revisar los riesgos de corrupción se evidencia que:

- Sería adecuado unificar los riesgos GJ-6 y GJ-8 para evitar duplicidad funcional.
- Los siguientes controles están formulados como actividades rutinarias, no como controles (la guía exige controles preventivos, detectivos o correctivos):

Riesgo	Control formulado	Por qué es actividad rutinaria
GJ-4	- "La gerencia delega la reserva a la Secretaría General..." - "La Secretaría General presenta ante la Junta Directiva los procedimientos y manual de funciones..." - "Cada funcionario debe entregar la información aplicando los principios de confidencialidad..." - "Los líderes de los procesos deben aplicar las normas existentes..."	Son declaraciones de responsabilidad y cumplimiento normativo, no controles verificables ni medibles.

Riesgo	Control formulado	Por qué es actividad rutinaria
GJ-5	- "Asignar el acompañamiento del abogado para el proceso de contratación..." - "Citar al comité de contratación para autorizar o negar el contrato..." - "Dirección de Talento Humano verifica que los servidores realicen sus actividades de acuerdo con las funciones asignadas..."	Son etapas normales del proceso de contratación y gestión del desempeño, sin acciones de control diferenciadas.
GJ-6		(Repite exactamente los mismos "controles" del GJ-5)
GJ-7	- "Direccionará el derecho de petición a las áreas relacionadas..." - "Cumplimiento y seguimiento de tiempos verificado por varias dependencias..."	Direccionar y "hacer seguimiento" sin criterios ni alertas es gestión operativa, no control.
GJ-8	- Tramitar procesos ante el Comité de Contratación - Definir reglamentos y procedimientos - Publicar términos, adendas y resultados - Remitir memorandos de inicio contractual - Programación anual de contratos - Supervisión contractual genérica - Presentar informes de ejecución presupuestal - Evaluaciones de desempeño - Análisis de riesgos genérico del proceso	Se trata de ejecución normal del ciclo contractual, no controles diseñados para mitigar un riesgo específico.
GJ-9	- Definir contratos para vigilancia judicial - Realizar visitas "cuando se estime necesario" - Consultar procesos judiciales por internet - Verificar vigencia contractual - Aplicar principios de confidencialidad - Delegar reserva documental	Controles declarativos o discrecionales, sin frecuencia obligatoria, evidencia ni consecuencia ante desviaciones.

HALLAZGOS

En el desarrollo de la presente auditoría no se establecieron hallazgos.

RECOMENDACIONES

Recomendación N°1:

Discrepancias en las fechas registradas en los informes de supervisión: Durante el seguimiento realizado, se identificó que los informes de supervisión N.º 1 y 5 correspondientes al contrato N.º 01-2025 de David Fernando Aristizábal Salazar; los informes N.º 8 y 9 del contrato N.º 02-2025 de Edwar Andrés Orozco Giraldo; y el informe N.º 4 del contrato N.º 05-2025 de J&A Legal Group S.A.S., presentan fechas de supervisión anteriores a las fechas de seguimiento registradas.

Esta situación, si bien no constituye incumplimiento de obligaciones contractuales, no genera riesgos financieros, ni detrimento patrimonial para la entidad, sí puede afectar la coherencia cronológica y constituye una debilidad de control que debe ser corregida.

Con el propósito de fortalecer la consistencia en los registros, la uniformidad en la información reportada y la trazabilidad de los informes de supervisión se sugiere de manera respetuosa considerar la siguiente estandarización para los períodos supervisados:

- Tener en cuenta todos los meses como períodos de 30 días.
- Exceptuar el mes de febrero, registrándolo con 28 días.

La implementación de esta práctica podría contribuir a:

- Reducir discrepancias entre fechas de supervisión y seguimiento.
- Mantener una secuencia cronológica más homogénea en los informes.
- Facilitar los procesos de revisión, control y auditoría.
- Minimizar errores derivados de interpretaciones diferentes frente a la duración del período supervisado.

Finalmente, se sugiere socializar esta precisión con los supervisores para promover claridad y uniformidad en futuros registros.

Recomendación N°2:

Riesgos del proceso: Se sugiere realizar un ajuste general al registro y tratamiento de los riesgos del proceso, con el fin de fortalecer su alineación con los lineamientos establecidos en la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas, Versión 7, del DAFP. En particular, sería conveniente unificar aquellos riesgos que presentan contenido similar, revisar la formulación de los controles para asegurar que correspondan a controles preventivos, detectivos o correctivos, y verificar la coherencia entre las valoraciones inherentes y residuales. Así mismo, en el caso de los riesgos de corrupción, podría considerarse la integración de aquellos que comparten naturaleza y alcance, con el propósito de evitar duplicidades y facilitar su gestión. Estos ajustes contribuirán a una mayor claridad, trazabilidad y efectividad en la administración del riesgo institucional.

CONCLUSIONES

1. Se resalta la disposición y colaboración de los servidores de Gestión Jurídica que participaron en la realización de reuniones y suministraron la información de manera oportuna que permitió desarrollar la labor de auditoría, centrada en la verificación de la efectividad de los controles establecidos en su proceso.
2. Durante la auditoría se evidenció que cinco (5) de los veintiún (21) contratos incluidos en la muestra fueron publicados en el SECOP II por fuera del término de tres (3) días contados a partir de su expedición, en contravención de lo dispuesto en el artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de 2015.

No obstante, lo anterior, se observa que la normativa aplicable y algunos criterios de control vigentes no diferencian de manera expresa entre el régimen especial y el régimen general de contratación regulado por la Ley 80 de 1993, lo cual puede generar interpretaciones restrictivas que afectan la flexibilidad propia del régimen especial y el logro de los objetivos de eficiencia y competitividad para los cuales fue concebido.

Adicionalmente, se resalta que la entidad dio cumplimiento a la obligación de publicación contractual en la plataforma Gestión Transparente de la Contraloría General de Antioquia, conforme a lo establecido en el Capítulo Sexto – Rendición de Contratación, artículo 15 de la Resolución No. 2024500002118 del 11 de diciembre de 2024.

3. La implementación de las recomendaciones propuestas contribuirá significativamente a la mejora continua de los procedimientos internos, fortaleciendo la transparencia, la eficiencia y la efectividad de la organización.
4. De acuerdo con los resultados de la auditoría se puede concluir que el Sistema de Control Interno vinculado con el proceso de Gestión Jurídica es susceptible de mejoramiento conforme a las situaciones identificadas para cada uno de los aspectos evaluados, sobre los cuales se presentan recomendaciones con el fin de contribuir al fortalecimiento de los mecanismos de control interno asociados al proceso, estamos seguros de que se realizarán los ajustes pertinentes.

REVISIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO

Al cierre de la presente auditoría, no se encuentran pendientes por planes de mejoramiento de auditorías anteriores del proceso de Gestión Jurídica.

INSUMOS PARA PRÓXIMA AUDITORÍA

En el desarrollo de la auditoría se identificaron recomendaciones que fueron documentadas y tratadas conforme al procedimiento establecido. Sin embargo, no se identificaron insumos adicionales que requieran seguimiento en la próxima auditoría, más allá de los hallazgos y recomendaciones ya registradas.

Para constancia se firma en Medellín, a los 11 días del mes de febrero del año 2026.

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA

Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
Lina María Ospina Sánchez	Director de Auditoría	
Sandra Jannette Marín Taborda	Profesional universitaria Auditoría Interna	