



SC4135-1



300

Santiago de Cali, 23 de junio de 2026

Doctor  
**Rubén Felipe Gonzalo Lagarejo Rivas**  
 Gerente General

Ingeniero  
**Diego Fernando Cuero Hurtado**  
 Jefe de Sistemas

|                                                                                     |                          |                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                          | BENEFICENCIA DEL<br>VALLE DEL CAUCA<br><b>302B458B7E322</b><br>Fecha: 2026-06-24<br>Hora: 09:28:36 |
| REFERENCIA:<br>INFORME DE EVALUACION SEMESTRAL AL<br>SARLAFT                        |                          |                                                                                                    |
| Folios<br>12                                                                        | Tipo de trámite<br>OTROS |                                                                                                    |
| Remitente<br>ANTONIO MARIA PADILLA                                                  |                          |                                                                                                    |
| Destinatario<br>RUBEN FELIPE LAGAREJO RIVAS                                         |                          |                                                                                                    |

**Comité Institucional de Coordinación de Control Interno**  
 Beneficencia del Valle del Cauca E.I.C.E.  
 Presente

Asunto: Informe de Evaluación Semestral al SARLAFT

Cordial saludo.

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías, Seguimientos y Evaluaciones de la Dirección de Control Interno, me permito presentar el Informe de Evaluación Semestral del Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (SARLAFT/FPADM), correspondiente al primer semestre de la vigencia 2026, para su conocimiento, análisis y fines pertinentes.

## 1. Introducción

**Objetivo:** Evaluar la eficiencia, eficacia e integridad del Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (SARLAFT/FPADM) de la Beneficencia del Valle del Cauca E.I.C.E., verificando la aplicación de las políticas institucionales, el adecuado funcionamiento de los mecanismos e instrumentos de control, la identificación de posibles deficiencias y el cumplimiento de la normatividad vigente, con el fin de contribuir al fortalecimiento continuo del sistema y a la mitigación de los riesgos asociados.

**Alcance:** La evaluación comprende la revisión del diseño, implementación y funcionamiento del SARLAFT/FPADM durante el primer semestre de la vigencia 2026, considerando los siguientes aspectos:



SC4135-1



- La aplicación y cumplimiento de las políticas, lineamientos y directrices institucionales para la prevención y control del riesgo de lavado de activos, financiación del terrorismo y financiación de la proliferación de armas de destrucción masiva.
- La integridad, eficiencia y eficacia de los procedimientos, controles, mecanismos e instrumentos establecidos para la administración de los riesgos de LA/FT/FPADM.
- La identificación de debilidades, deficiencias, incumplimientos u oportunidades de mejora que puedan afectar la efectividad del sistema.
- El cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias y demás requisitos aplicables en materia de prevención y control del riesgo de LA/FT/FPADM.
- La evaluación de los reportes internos y externos, las actividades de monitoreo, la debida diligencia y demás controles implementados en los procesos que intervienen en la gestión del riesgo.

La evaluación abarca los procesos, dependencias, actividades, registros y controles relacionados con la administración del riesgo de LA/FT/FPADM que resulten aplicables dentro de la entidad durante el período objeto de revisión.

Criterios: Para la elaboración de este informe, la Oficina de Control Interno consideró la normatividad nacional e internacional aplicable, entre la que se destacan: la Convención de las Naciones Unidas contra el Tráfico Ilícito de Estupefacientes y Sustancias Sicotrópicas (1988), la Ley 67 de 1993, la Ley 412 de 1997, el Decreto 1497 de 2002, la Ley 1121 de 2006, la Circular Externa No. 049 de 2008 de la Superintendencia Nacional de Salud, la Ley 1474 de 2011, el Decreto 2641 de 2012, el Acuerdo 097 de 2014 y el Acuerdo 574 de 2021 del Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar (CNJSA).

## 2. Desarrollo del seguimiento

La metodología aplicada incluyó las siguientes actividades:

- Revisión y análisis del Manual de Procedimientos
- Entrevistas con los responsables del proceso y de la implementación de los controles
- Identificación de riesgos y controles aplicados
- Definición y selección de muestras, así como revisión de casos y soportes
- Análisis de la información y formulación de recomendaciones

## 3. Análisis

### 3.1 Reporte de Operaciones Sospechosas (ROS)

Durante el período evaluado no se presentaron operaciones sospechosas. Los reportes mensuales de ausencia de operaciones sospechosas fueron cargados exitosamente en el sistema y dentro de los plazos establecidos.



SC4135-1

| Reporte Operaciones Sospechosas |                |          |                          |              |             |         |
|---------------------------------|----------------|----------|--------------------------|--------------|-------------|---------|
| Periodo                         | No. Radicación | Medio    | Fecha radicación         | Tipo reporte | Cod entrega | Estado  |
| Enero                           | 3183926        | En línea | 10/02/2026 5:18:20 p. m. | Ausencia     | 1866291     | Exitoso |
| Febrero                         | 3206353        | En línea | 10/03/2026 4:09:54 p. m. | Ausencia     | 1875037     | Exitoso |
| Marzo                           | 3241842        | En línea | 10/04/2026 4:24:00 p. m. | Ausencia     | 1893976     | Exitoso |
| Abril                           | 3269916        | En línea | 8/05/2026 2:03:00 p. m.  | Ausencia     | 1905724     | Exitoso |
| Mayo                            | 3292427        | En línea | 10/06/2026 8:58:28 a. m. | Ausencia     | 1915330     | Exitoso |

### 3.2 Reporte de Ganadores de Premios

Se verificaron 122 registros, los cuales fueron elaborados y presentados oportunamente. No obstante, en el reporte correspondiente al mes de abril se identificó una inconsistencia, consistente en la omisión de cuatro (4) registros de premios por valores de \$5.800.000 y \$8.674.699. En consecuencia, se recomienda efectuar el reporte de la información faltante.

- Premio No. 1633 del 14/04/2026 por valor de \$5.800.000.
- Premio No. 1630 del 01/04/2026 por valor de \$5.800.000.
- Premio No. 1633 del 14/04/2026 por valor de \$5.800.003.
- Premio No. 1600 del 01/04/2026 por valor de \$8.674.699.

| Reporte Ganadores de Premios CNJSA |                |             |                          |              |             |         |
|------------------------------------|----------------|-------------|--------------------------|--------------|-------------|---------|
| Periodo                            | No. Radicación | Medio       | Fecha radicación         | Tipo reporte | Cod entrega | Estado  |
| Enero                              | 3183936        | Archivo TXT | 10/02/2026 5:20:11 p. m. | Positivo     | 154034      | Exitoso |
| Febrero                            | 3206360        | Archivo TXT | 10/03/2026 4:12:06 p. m. | Positivo     | 155742      | Exitoso |
| Marzo                              | 3241857        | Archivo TXT | 10/04/2026 4:26:04 p. m. | Positivo     | 156537      | Exitoso |
| Abril                              | 3269942        | Archivo TXT | 8/05/2026 2:11:51 p. m.  | Positivo     | 157097      | Exitoso |
| Mayo                               | 3292434        | Archivo TXT | 10/06/2026 9:01:51 a. m. | Positivo     | 157941      | Exitoso |

### 3.3 Reportes Internos sobre Señales de Alerta u Operaciones Inusuales

Durante el período evaluado no se generaron reportes internos por operaciones inusuales. Asimismo, en el cruce de información realizado sobre 138 registros de ganadores sujetos a retención, no se identificaron apostadores con más de un premio cobrado.

### 3.4 Validación de Pago de Premios

Se revisaron veintinueve (29) registros correspondientes a pagos de premios efectuados tanto por la Entidad como por los distribuidores autorizados. Como resultado de la



SC4135-1

verificación, se evidenció la utilización del formato ML-FO-020 en sus versiones 5 (2023) y 6 (2025), las cuales no incorporan de manera integral los lineamientos establecidos en la Ley 1581 de 2012 y sus decretos reglamentarios relacionados con la protección de datos personales.

| Reporte Pago de Premios |           |            |         |                  |                     |
|-------------------------|-----------|------------|---------|------------------|---------------------|
| No.                     | Formato   | Fecha      | Versión | Valor            | Listas restrictivas |
| 1                       | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 8.674.699.00     | 23/06/2026          |
| 2                       | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 5.800.000.00     | 23/06/2026          |
| 3                       | ML-FO-020 | 05/03/2026 | 7       | 5.800.000.00     | 23/06/2026          |
| 4                       | ML-FO-020 | 05/03/2026 | 7       | 5.800.000.00     | 23/06/2026          |
| 5                       | ML-FO-020 | 14/10/2025 | 6       | 5.800.000.00     | 03/06/2026          |
| 6                       | ML-FO-020 | 05/03/2026 | 7       | 5.800.000.00     | 03/06/2026          |
| 7                       | ML-FO-020 | 14/10/2025 | 6       | 5.800.000.00     | 03/06/2026          |
| 8                       | ML-FO-020 | 14/10/2025 | 6       | 8.674.699.00     | 03/06/2026          |
| 9                       | ML-FO-020 | 14/10/2025 | 6       | 5.800.000.00     | 25/05/2026          |
| 10                      | ML-FO-020 | 14/10/2025 | 6       | 5.800.000.00     | 25/05/2026          |
| 11                      | ML-FO-020 | 05/03/2026 | 7       | 5.800.000.00     | 25/05/2026          |
| 12                      | ML-FO-020 | 05/03/2026 | 7       | 30.000.000.00    | 27/04/2026          |
| 13                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 33.333.333.00    | 13/01/2026          |
| 14                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 30.000.000.00    | 29/12/2025          |
| 15                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 9.000.000.000.00 | 29/12/2025          |
| 16                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 10.027.280.00    | 09/01/2026          |
| 17                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 66.666.666.00    | 20/01/2026          |
| 18                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 30.000.000.00    | 20/01/2026          |
| 19                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 60.000.000.00    | 23/01/2026          |
| 20                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 30.000.000.00    | 02/02/2026          |
| 21                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 100.000.000.00   | 06/02/2026          |
| 22                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 33.333.333.00    | 10/02/2026          |
| 23                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 30.000.000.00    | 13/02/2026          |
| 24                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 30.000.000.00    | 19/02/2026          |
| 25                      | ML-FO-020 | 05/03/2026 | 7       | 100.000.000.00   | 23/04/2026          |
| 26                      | ML-FO-020 | 04/09/2023 | 5       | 30.000.000.00    | 19/02/2026          |
| 27                      | ML-FO-020 | 05/03/2026 | 7       | 10.000.000.00    | 02/03/2026          |
| 28                      | ML-FO-020 | 05/03/2026 | 7       | 10.000.000.00    | 05/03/2026          |
| 29                      | ML-FO-020 | 05/03/2026 | 7       | 9.000.000.000.00 | 06/03/2026          |



SC4135-1



### 3.5 Validación de Contratación

Se revisaron treinta y tres (33) expedientes contractuales registrados en la plataforma SECOP II y en el archivo institucional, verificándose el cumplimiento de los requisitos habilitantes, así como la aplicación de las disposiciones relacionadas con la transparencia, publicidad y legalidad de los procesos de contratación pública. En términos generales, no se identificaron observaciones relevantes frente al cumplimiento de los controles evaluados.

| Tipo de Persona | No. Contrato | Antecedentes de Penales de Policía | Registro nacional medidas correctivas Policía | Antecedentes disciplinarios Procuraduría | Antecedentes fiscales Contraloría | Deudores alimentarios morosos TIC | Listas restrictivas |
|-----------------|--------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| Jurídica        | CBVC 2-2026  | 12/12/2025                         | 12/12/2025                                    | 12/12/2025                               | 12/12/2025                        | 05/11/2025                        | 06/01/2026          |
| Natural         | CBVC 5-2026  | 08/01/2026                         | 08/01/2026                                    | 08/01/2026                               | 08/01/2026                        | 08/01/2026                        | 08/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC 19-2026 | 06/01/2026                         | 06/01/2026                                    | 02/01/2026                               | 02/01/2026                        | 31/12/2025                        | 06/01/2026          |
| Natural         | CBVC 20-2026 | 06/01/2026                         | 06/01/2026                                    | 05/01/2026                               | 05/01/2026                        | 15/05/2026                        | 06/01/2026          |
| Natural         | CBVC22-2025  | 05/01/2026                         | 03/01/2026                                    | 03/01/2026                               | 03/01/2026                        | 03/01/2026                        | 08/01/2026          |
| Natural         | CBVC32-2026  | 01/01/2026                         | 01/01/2026                                    | 01/01/2026                               | 01/01/2026                        | 01/01/2026                        | 08/01/2026          |
| Natural         | CBVC39-2026  | 03/01/2026                         | 03/01/2026                                    | 05/01/2026                               | 05/01/2026                        | 04/01/2026                        | 05/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC50-2026  | 14/01/2026                         | 14/01/2026                                    | 14/01/2026                               | 14/01/2026                        | 09/12/2025                        | 14/01/2026          |
| Natural         | CBVC 53-2026 | 18/12/2025                         | 15/01/2026                                    | 15/01/2026                               | 18/12/2025                        | 15/01/2026                        | 15/01/2026          |
| Natural         | CBVC60-2026  | 09/01/2026                         | 13/01/2026                                    | 09/01/2026                               | 09/01/2026                        | 29/12/2025                        | 13/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC66-2026  | 15/01/2026                         | 15/01/2026                                    | 15/01/2026                               | 14/01/2026                        | 15/01/2026                        | 20/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC68-2026  | 19/01/2026                         | 19/01/2026                                    | 19/01/2026                               | 19/01/2026                        | 19/01/2026                        | 20/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC 69-2026 | 21/01/2026                         | 21/01/2026                                    | 21/01/2026                               | 21/01/2026                        | 31/12/2025                        | 21/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC70-2026  | 05/01/2026                         | 05/01/2026                                    | 05/01/2026                               | 05/01/2026                        | 05/01/2026                        | 24/01/2026          |
| Natural         | CBVC 72-2026 | 15/01/2026                         | 15/01/2026                                    | 15/01/2026                               | 15/01/2026                        | 13/01/2026                        | 23/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC-75-2026 | 22/01/2026                         | 22/01/2026                                    | 22/01/2026                               | 22/01/2026                        | 05/11/2025                        | 22/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC-76-2026 | 22/01/2026                         | 22/01/2026                                    | 22/01/2026                               | 22/01/2026                        | 31/12/2025                        | 22/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC 77-2026 | 15/01/2026                         | 15/01/2026                                    | 15/01/2026                               | 15/01/2026                        | 16/01/2026                        | 27/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC-81-2026 | 29/01/2026                         | 29/01/2026                                    | 29/01/2026                               | 29/01/2026                        | 27/01/2026                        | 29/01/2026          |
| Natural         | CBVC82-2026  | 06/01/2026                         | 06/01/2026                                    | 06/01/2026                               | 06/01/2026                        | 06/01/2026                        | 13/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC-83-2026 | 29/01/2026                         | 29/01/2026                                    | 29/01/2026                               | 29/01/2026                        | 28/01/2026                        | 29/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC-86-2026 | 29/01/2026                         | 29/01/2026                                    | 29/01/2026                               | 29/01/2026                        | 28/01/2026                        | 29/01/2026          |
| Natural         | CBVC-88-2026 | 30/01/2026                         | 30/01/2026                                    | 30/01/2026                               | 30/01/2026                        | 26/01/2026                        | 30/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC89-2026  | 23/01/2026                         | 23/01/2026                                    | 22/01/2026                               | 23/01/2026                        | 15/12/2026                        | 30/01/2026          |
| Jurídica        | CBVC-91-2026 | 01/02/2026<br>18/02/2026           | 01/02/2026<br>18/02/2026                      | 01/02/2026<br>18/02/2026                 | 01/02/2026<br>18/02/2026          | 22/01/2026                        | 18/02/2026          |
|                 | CBVC-91-2026 | 03/02/2026<br>18/02/2026           | 04/02/2026<br>18/02/2026                      | 03/02/2026<br>18/02/2026                 | 03/02/2026<br>18/02/2026          | 03/02/2026                        | 18/02/2026          |
| Jurídica        | CVBC-92-2026 | 01/02/2026                         | 01/02/2026                                    | 01/02/2026                               | 01/02/2026                        | 22/01/2026                        | 18/02/2026          |
| Jurídica        | CBVC-98-2026 | 16/04/2026                         | 16/04/2026                                    | 16/04/2026                               | 16/04/2026                        | 09/02/2026                        | 16/04/2026          |
| Jurídica        | CBVC-99-2026 | 16/04/2026                         | 16/04/2026                                    | 16/04/2026                               | 16/04/2026                        | 10/04/2026                        | 16/04/2026          |



SC4135-1

|          |              |            |            |            |            |            |            |
|----------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Jurídica | CBVC-97-2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 18/02/2026 | 13/03/2026 |
| Jurídica | CBVC-96-2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 25/02/2026 | 13/03/2026 |
| Jurídica | CBVC-95-2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 17/02/2026 | 13/03/2026 |
| Jurídica | CBVC-93-2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 02/03/2026 | 13/03/2026 |
| Jurídica | CBVC-94-2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 13/03/2026 | 19/02/2026 | 13/03/2026 |

## 4. Resultados

### 4.1 Manual de procedimientos SARLAFT

Se evidenció que el Manual de Procedimientos SARLAFT presenta oportunidades de actualización, toda vez que en la página 37 hace referencia al formato ML-FO-015, documento que actualmente se encuentra eliminado del Sistema Integrado de Gestión de Calidad (SIGC).

De igual forma, se observó la necesidad de implementar los indicadores de gestión definidos para el sistema, con el fin de fortalecer las actividades de monitoreo, seguimiento y evaluación de su desempeño. Asimismo, se identificó una inconsistencia en la clasificación del Riesgo No. 5, el cual aparece en el manual con el tratamiento denominado “eliminación del riesgo”, mientras que en la matriz de riesgos vigente dicho tratamiento no se encuentra definido bajo esa denominación y el riesgo continúa siendo objeto de administración y seguimiento.

|   |                          |                                     |                                          |                                                                                                                                                                   |                                         |     |       |     |                                                                                                              |          |     |          |   |                                                                                                                                                                                                                                                        |              |           |                |     |               |         |              |     |       |     |          |
|---|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----|-------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----|----------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|----------------|-----|---------------|---------|--------------|-----|-------|-----|----------|
| 5 | Económico y Reputacional | Afectación económica y reputacional | Incumplimiento de requisitos del SARLAFT | Posibilidad de afectación económica y reputacional por la adquisición de bienes y servicios a proveedores que no cumplan los requisitos de acuerdo con el SARLAFT | Exposición y Administración de procesos | 600 | Medio | 60% | El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de referencia frente al logro de los objetivos | Moderado | 60% | Moderado | 1 | El personal capacitado de la dirección, administrativa, de servicios al proveedor (SAP), del control de la atención, relacionados con el proveedor contratado con los requisitos establecidos de conformidad y nivel del riesgo de legalidad y control | Probabilidad | Presencia | Manejo         | 60% | Documentación | Control | Con Registro | 30% | Medio | 60% | Moderado |
|   |                          |                                     |                                          | ELIMINAR ESTE RIESGO                                                                                                                                              |                                         |     |       |     |                                                                                                              |          |     |          | 2 | El personal capacitado de la dirección administrativa, sobre el personal de apoyo y la gestión de control se tiene control de acuerdo con el procedimiento SARLAFT                                                                                     | Probabilidad | Detección | Administración | 60% | Documentación | Control | Con Registro | 22% | Medio | 60% | Moderado |
|   |                          |                                     |                                          |                                                                                                                                                                   |                                         |     |       |     |                                                                                                              |          |     |          | 3 | El Comité de Riesgos verifica la documentación en caso de ocurrencia de afectación de riesgo, el personal de la entidad de la gestión de control se tiene control de acuerdo con el procedimiento SARLAFT                                              | Probabilidad | Presencia |                |     |               |         |              |     | Medio | 60% | Moderado |
|   |                          |                                     |                                          |                                                                                                                                                                   |                                         |     |       |     |                                                                                                              |          |     |          | 4 | El Comité de Riesgos verifica en el sistema de información de control de la información registrada, por el Comité de Riesgos en caso de ocurrencia de riesgo de la gestión de control se tiene control de acuerdo con el procedimiento SARLAFT         | Probabilidad | Detección |                |     |               |         |              |     | Medio | 60% | Moderado |



SC4135-1



|                                                                                                             |                                                                                                                                                                     |                     |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|
| <br>Beneficencia del Valle | MANUAL                                                                                                                                                              | CÓDIGO              | GE-MA-003       |
|                                                                                                             | PROCEDIMIENTOS DEL SISTEMA DE ADMON DEL RIESGO DE LAVADO DE ACTIVOS, FINANCIACION DEL TERRORISMO Y DE LA PROLIFERACION DE ARMAS DE DESTRUCCION MASIVA (LA/FT/FPADM) | FECHA DE APROBACIÓN | 06 - 02 - 2026  |
|                                                                                                             |                                                                                                                                                                     | VERSIÓN             | 3               |
| PROCESO DE PLANEACION ESTRATEGICA                                                                           |                                                                                                                                                                     |                     | Página 37 de 62 |

La identificación del ganador del premio implica la recolección y conservación de la información que permita identificar plenamente a la persona ganadora a través del diligenciamiento en el formato ML-FO-015 Identificación de Ganadores.

El formato de identificación del ganador debe contener la información que se presenta a continuación, y debe ser firmado por el ganador y por el funcionario de la entidad operadora del juego encargado del pago del premio.

## 4.2 Mapa de Riesgos SARLAFT

La matriz de riesgos SARLAFT presenta oportunidades de mejora relacionadas con la formulación de las causas inmediatas asociadas a los cinco (5) riesgos identificados y con la actualización de algunos controles establecidos.

Igualmente, se evidenció que los dos (2) últimos controles asociados al Riesgo No. 5 no cuentan con la respectiva valoración de control ni con la evaluación del riesgo residual correspondiente. Se observó además que algunos controles mantienen la misma redacción desde la implementación inicial del sistema, situación que limita su capacidad para reflejar las condiciones actuales del proceso y dificulta la evaluación objetiva de su efectividad como mecanismos de mitigación del riesgo.

| Impacto                  | Causa inmediata                     | Causa raíz                               | Riesgo                                                                                                                              | Controles                                                                                                                                                               |
|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Económico y Reputacional | Afectación económica y reputacional | Incumplimiento de requisitos del SARLAFT | Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones del ente de control al incumplir con la implementación del SARLAFT | La Junta Directiva selecciona al oficial de cumplimiento y a su suplente para la implementación del SARLAFT, partiendo del SIPLAFT que existe actualmente en la Entidad |
|                          |                                     |                                          |                                                                                                                                     | La Junta Directiva y la alta dirección realizan seguimiento al cumplimiento del cronograma establecido para la implementación del SARLAFT                               |
|                          |                                     |                                          |                                                                                                                                     | El oficial de cumplimiento presenta de manera periódica los informes requeridos para evidenciar el cumplimiento de SARLAFT                                              |



SC4135-1

|                          |                                     |                                          |                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                          |                                     |                                          |                                                                                                                                                                             | El jefe de control interno notificara con evidencias soportadas el seguimiento a la implementación de SARLAFT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Económico y Reputacional | Afectación económica y reputacional | Incumplimiento de requisitos del SARLAFT | Posibilidad de afectación económica y reputacional por conceder la operación de apuestas permanentes a un tercero que no cumpla los requisitos incluidos en el SARLAFT      | <p>El comité de contratación, dentro del proceso de adjudicación de licitación pública, verifica el cumplimiento de los requisitos del SARLAFT</p> <p>La profesional especializada elabora cronograma de visitas de supervisión las cuales se realizan de manera trimestral y se deja evidencia en el acta de visita</p> <p>El director financiero y la profesional especializada de la dirección comercial realizan las visitas de seguimiento y control a los cinco concesionarios del departamento</p>                                                                                 |
| Económico y Reputacional | Afectación económica y reputacional | Incumplimiento de requisitos del SARLAFT | Posibilidad de afectación económica y reputacional por realizar pago de premios con incumplimiento del procedimiento SARLAFT                                                | <p>El técnico de lotería consulta mediante el aplicativo de software asignado, las listas restrictivas para cumplir con el requisito SARLAFT</p> <p>La Dirección Comercial gestiona la utilización de un aplicativo de software que permita realizar las consultas de listas restrictivas</p> <p>El tesorero pagador verifica que la consulta en listas restrictivas (cuando aplique) esté adjunta en la documentación de pago de premios</p>                                                                                                                                             |
| Económico y Reputacional | Afectación económica y reputacional | Incumplimiento de requisitos del SARLAFT | Posibilidad de afectación económica y reputacional por vincular personal mediante cualquier modalidad de contratación que incumpla los requisitos de acuerdo con el SARLAFT | <p>El profesional especializado de la dirección administrativa, en aplicación del procedimiento AR.PR-001, verifica que la información suministrada por el proveedor corresponda con los requisitos establecidos de contratación a través del formato de legalidad y custodia, los contratos que cumplen son enviados al área financiera para ser registrados en el sistema de información.</p> <p>El profesional especializado de la dirección administrativa solicita al personal de apoyo a la gestión la consulta en listas restrictivas de acuerdo con el procedimiento SARLAFT.</p> |



SC4135-1

|                          |                                     |                                          |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                          |                                     |                                          |                                                                                                                                                                  | <p>El profesional especializado de la dirección administrativa realiza el proceso de convocatoria y evaluación del aspirante de acuerdo con el Manual de Funciones y con la Matriz de Perfil de Cargos (AR-DO-001). en cumplimiento del procedimiento AR-PR-001 y del Manual de Contratación vigente. (Educación, Formación, habilidades y experiencia)</p> <p>El director administrativo suscribe el Vo. BO del proceso de selección</p> <p>El Gerente (Ordenador del Gasto) suscribe el respectivo contrato una vez verificado el cumplimiento de los requisitos legales</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Económico y Reputacional | Afectación económica y reputacional | Incumplimiento de requisitos del SARLAFT | Posibilidad de afectación económica y reputacional por la adquisición de bienes y servicios a proveedores que incumplan los requisitos de acuerdo con el SARLAFT | <p>El profesional especializado de la dirección administrativa, en aplicación del procedimiento AR.PR-002, verifica que la información suministrada por el proveedor corresponda con los requisitos establecidos de contratación a través del formato de legalidad y custodia, los contratos que cumplen son enviados al área financiera para ser registrados en el sistema de información.</p> <p>El profesional especializado de la dirección administrativa solicita al personal de apoyo a la gestión la consulta en listas restrictivas de acuerdo con el procedimiento SARLAFT.</p> <p>El técnico de financiero verifica la documentación en caso de encontrar inconsistencias devuelve el proceso al profesional del área administrativa de lo contrario la registra en el sistema de información de contratación</p> <p>El director financiero verifica en el sistema de información de contratación la información registrada por el técnico de financiero en caso de encontrar inconsistencias la devuelve al técnico de financiero de lo contrario aprueba el proceso para firma del ordenador del</p> |



SC4135-1

gasto. En el sistema de información queda el registro correspondiente

### 4.3 Cumplimiento Normativo del SARLAFT

Como resultado de la evaluación realizada, se evidenció que la Entidad cuenta con un Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (SARLAFT/FPADM) implementado y en operación, observándose un cumplimiento general de las obligaciones relacionadas con la generación y presentación de reportes externos, la identificación de contrapartes y la ejecución de actividades de monitoreo.

Se verificó que los Reportes de Operaciones Sospechosas (ROS) por ausencia fueron presentados de manera oportuna durante el período evaluado, conforme a los plazos establecidos por las autoridades competentes. Asimismo, se evidenció la presentación periódica de los reportes de ganadores de premios; sin embargo, se identificó una inconsistencia en el reporte correspondiente al mes de abril de 2026, debido a la omisión de cuatro (4) registros, situación que requiere su respectiva regularización.

De igual manera, se observó que la Entidad realiza actividades de consulta de antecedentes y listas restrictivas en los procesos de contratación y pago de premios.

Adicionalmente, se evidenció la utilización de versiones desactualizadas del formato ML-FO-020 y la existencia de referencias a documentos eliminados dentro del Manual de Procedimientos SARLAFT, aspectos que evidencian la necesidad de fortalecer los mecanismos de actualización documental y control de versiones.

## 5. Conclusión

Como resultado de la evaluación semestral realizada al Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Financiación de la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva (SARLAFT/FPADM), se concluye que la Beneficencia del Valle del Cauca E.I.C.E. mantiene implementados los elementos fundamentales del sistema y presenta un nivel de cumplimiento estimado del **96%** frente a las disposiciones aplicables.

Durante el período evaluado se evidenció el cumplimiento general de las obligaciones relacionadas con la presentación de reportes regulatorios, la identificación de contrapartes, las actividades de monitoreo y la aplicación de controles orientados a la prevención y mitigación de los riesgos de LA/FT/FPADM. No obstante, se identificaron oportunidades de mejora relacionadas con la completitud de los reportes de ganadores de premios, la actualización documental del sistema, la utilización de formatos vigentes, la evidencia de la consulta de listas restrictivas y el fortalecimiento metodológico de la matriz de riesgos.



SC4135-1



## 6. Recomendaciones específicas

1. Regularizar de manera inmediata el reporte de ganadores de premios correspondiente al mes de abril de 2026, efectuando el cargue o reporte complementario de los cuatro (4) registros omitidos, e implementar una validación previa entre la base de datos de premios pagados y el archivo a reportar, con el fin de garantizar la integridad y exactitud de la información remitida a los organismos de control.
2. Actualizar y normalizar el uso del formato ML-FO-020, retirando de circulación las versiones obsoletas y garantizando la utilización exclusiva de la versión vigente que incorpore las disposiciones establecidas en la Ley 1581 de 2012 y sus normas reglamentarias sobre protección de datos personales, fortaleciendo así el cumplimiento normativo y la seguridad jurídica de la Entidad.
3. Fortalecer los controles relacionados con la consulta de listas restrictivas en los procesos de pago de premios, estableciendo mecanismos de verificación obligatoria que impidan la finalización del trámite sin la evidencia documental correspondiente, garantizando la trazabilidad y el cumplimiento de los procedimientos SARLAFT/FPADM.
4. Actualizar integralmente el Manual de Procedimientos SARLAFT/FPADM, eliminando referencias a documentos derogados o retirados del Sistema Integrado de Gestión de Calidad, incorporando los indicadores de seguimiento del sistema y armonizando la descripción y tratamiento de los riesgos con la información contenida en la matriz institucional vigente.
5. Revisar y actualizar la matriz de riesgos SARLAFT/FPADM, fortaleciendo la redacción de las causas inmediatas, la definición y valoración de los controles, así como la evaluación de los riesgos asociados, especialmente en el Riesgo No. 5, con el fin de asegurar que los controles reflejen adecuadamente la realidad operativa y permitan una gestión efectiva de los riesgos de LA/FT/FPADM.

**Nota:** Las recomendaciones específicas deberán gestionarse mediante el formato GC-FO-019 "Plan de Manejo de Seguimientos".

### 1. Procedimiento posterior

El responsable deberá:

- Presentar el formato **GC-FO-019 – Plan de Manejo de Seguimientos** dentro de los siete (7) días hábiles siguientes a la radicación del presente informe.
- Implementar las acciones de mejora formuladas en un plazo máximo de dos (2) meses.
- Presentar los avances y evidencias correspondientes durante las actividades de seguimiento efectuadas por la Oficina de Control Interno.

En caso de incumplimiento, la situación será puesta en conocimiento del Gerente General y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, para la adopción de las acciones administrativas que resulten pertinentes.



SC4135-1



Atentamente,

**Antonio María Padilla Pérez**  
Director  
Dirección de Control Interno

Proyectó: Mónica Potes Viveros  
Revisó: Antonio María Padilla Pérez