

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Agencia	Es el establecimiento de comercio previamente autorizado por la entidad concedente, en el que bajo la dependencia y responsabilidad de un concesionario, se colocan apuestas permanentes o chance por medio de uno o varios puntos de No podrán operar agencias ni puntos de venta que no hayan sido previamente autorizados de manera expresa y por escrito por la entidad concedente.
Acciones De Mejoramiento	Acciones de forma puntual y concreta que se realizarán para subsanar o corregir la causa raíz de la observación y/o hallazgo comunicada en desarrollo de la auditoría. Se observa que las acciones que se definan sean específicas para su objetivo de mejora y estén asociadas a actividades medibles y controlables de manera que le facilite el control del avance. Se inicia la redacción con un verbo rector que indique “acción”.
Acta De Pruebas	Documento donde se registran las pruebas previas del sorteo y datos básicos de los equipos
Acta Resultados Sorteo Lotería De Manizales	Documento donde se registran los números ganadores (acta oficial de resultados).
Acto Administrativo	Toda manifestación unilateral de voluntad de quien ejerce función administrativa, tendiente a producir efectos jurídicos.
Acto Administrativo	Es una declaración de voluntad de la administración pública. Crean y extinguen derechos, modifican el orden jurídico en la materia, y producen efectos jurídicos.
Acto Administrativo Ejecutoriado	Es el Acto administrativo que queda en firme una vez se haya agotado la vía administrativa. De conformidad con lo establecido en el artículo 87 de la Ley 1437 de 2011- CPACA
Acuerdo De Pago	Es una modalidad de pago cuya finalidad principal, es la de permitir a la Lotería de Manizales, llegar a la suscripción de un compromiso con el deudor, para cancelar sus obligaciones en mora antes de iniciar el proceso de cobro coactivo o para suspender el proceso ejecutivo ya iniciado.
Adulteración	Se produce cuando se modifican o cambian las características de los billetes y formularios; se realiza mediante borrado mecánico, borrado químico, raspado o injerto.
Alcance De La Auditoría	Es el marco o límite de la auditoría y de los temas que serán objeto de la misma, debe ser suficiente para satisfacer sus objetivos y contemplar las posibles limitaciones a su alcance.
Anexo Técnico	Anexo que hace parte del contrato de concesión, donde Lotería de Manizales debe verificar su cumplimiento, cuyo objetivo es la revisión formal del estado del concesionario en su ambiente de control relacionado con sus sistemas de información y los procesos involucrados en la explotación del juego de apuestas permanentes en línea y tiempo real.
Aplicativo	Sistema administrativo y contable de la Lotería.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Aplicativo Administrativo Y Financiero	Es una herramienta modular automatizada que integra y estandariza el registro de la gestión financiera.
Apuesta	Es el valor pagado por el apostador, sin incluir el valor del impuesto sobre las ventas, registrado en el formulario oficial que da derecho a participar en el juego de apuestas permanentes o chance.
Apuesta En Línea Y En Tiempo Real	Es el procedimiento informático y tecnológico en virtud del cual, una apuesta colocada en un punto de venta fijo o móvil a través del mecanismo sistematizado de operación de apuestas permanentes o chance inmediatamente registrada, se reporta a un equipo de cómputo o terminal, en tiempo real.
Archivo	conjunto de documentos, sea cual fuere su fecha, su forma y soporte material, acumulados en un proceso natural por una persona o institución pública o privada, en el transcurso de su gestión, conservados respetando aquel orden para servir como testimonio e información a la persona o institución que los produce y a los ciudadanos, como fuentes de la historia.
Archivo Central	Unidad administrativa donde se agrupan documentos transferidos o trasladados por los distintos archivos de gestión de la entidad respectiva, una vez finalizados su trámite, que siguen siendo vigentes y objeto de consulta por las propias oficinas y los particulares en general.
Archivo De Gestión	Aquel en el que se reúne la documentación en trámite en busca de solución a los asuntos iniciados, sometida a continua utilización y consulta administrativa por las mismas oficinas productoras u otras que las soliciten.
Archivo Electrónico	Archivos con imágenes publicitarias y demás información que se presentará en el set del sorteo.
Arqueo De Caja	Proceso de verificación, mediante el recuento del efectivo y/o de los documentos y/o soportes existentes del objeto del gasto por caja menor, en una fecha determinada.
Arte	Diseño de los billetes de lotería que van a salir al mercado.
Arte Aprobada Del Billeto	Diseño definitivo de los billetes de lotería que van a salir al mercado.
Auto De Trámite	Es el acto administrativo por el medio del cual se le da impulso al proceso y no define de fondo una situación jurídica particular. Ej. Auto de pruebas, Auto traslado alegatos.
Auto Formulación De Cargos	El acto administrativo que señala con precisión y claridad, los hechos que lo originan, las personas naturales o jurídicas objeto de la investigación, las disposiciones presuntamente vulneradas y las sanciones o medidas que sean procedentes.
Avalúo	Estimación del valor comercial de un bien.
Balotas	Pelota tipo ping pong que se usa en los juegos de suerte y azar, las cuales se identifican normalmente por un número, una figura o un símbolo.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Baloterías Electro-Neumáticas	Máquinas electro-neumáticas que permiten realizar juegos de suerte y azar.
Base Gravable	Es el ingresos sujeto al impuesto.
Billete De Lotería	<p>Es el documento al portador indiviso o fraccionado, preimpreso o expedido por una máquina o terminal electrónica conectada en línea y en tiempo real con el sistema de gestión del juego, singularizado con una combinación numérica o con otros caracteres a la vista, emitido por la entidad administradora u operadora de la lotería, que constituye prueba del contrato de juego entre el tenedor del mismo y la entidad operadora de la lotería, permitiéndole a este participar en un único sorteo. Los billetes de lotería deben ser singularizados, usando números consecutivos o caracteres, en una o más series, de tal manera que se contemplen todas las combinaciones que se pueden obtener con el instrumento de sorteo.</p> <p>Los billetes del juego de lotería se podrán vender por medio de canales de comercialización electrónicos siempre y cuando se garantice su tenencia bajo el control del apostador y se disponga de un medio de pago legalmente ofrecido a los clientes del sistema financiero o de la telefonía celular, con arreglo a las disposiciones sobre uso de mensajes de datos, comercio electrónico y firmas digitales que rijan en Colombia.</p>
Biotedeterio	Deterioro de material documental por acción vital de los diferentes agentes biológicos, con pérdida de las propiedades físicas y mecánicas del soporte.
Boletín Diario De Tesorería	Carpeta donde se archiva la documentación generada a diario en Tesorería.
Caja Menor	Fondos renovables que se proveen con el presupuesto de la Lotería de Manizales y su finalidad es atender en forma oportuna y eficiente las erogaciones de menor cuantía que tengan el carácter de urgentes, inaplazables, imprevistos o imprescindibles para la buena marcha de la entidad.
Calificación De La Cartera	Acción mediante la cual se identifica si la cartera es o no cobrable, dividiéndola en Cobrable (recuperación probable y difícil cobro) y no cobrable.
Cantidad De Unidad De Medida	Cantidad (en unidad o porcentaje) a implementar que será la meta esperada de su plan de acción, de acuerdo con la unidad de medida de la casilla anterior. Ej: 5 capacitaciones, 10 personas capacitadas, 80% de avance del proyecto, 1
Caracterizar	Identificar las particularidades (características, necesidades, intereses, expectativas y preferencias) de los ciudadanos, usuarios o interesados con los cuales interactúa una entidad, con el fin de agruparlos según atributos o variables similares.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Carta De Representación	Comunicación mediante la cual, los líderes y responsables de los procesos auditados, manifiestan al (a) Jefe(a) de la Oficina de Control Interno su responsabilidad por la completitud, confiabilidad y oportunidad de la información presentada y puesta a disposición, dentro de la Auditoria que se adelanta por parte de la Oficina de Control Interno. Igualmente, el compromiso del equipo de trabajo del proceso para revelar a los auditores y poner a su disposición, todos los documentos y registros que sean requeridos en desarrollo de la auditoría y para atender oportunamente las reuniones convocadas en desarrollo de la misma, para efectos de requerimientos de información y comunicación de resultados; lo mismo que la formulación dentro de los términos establecidos por la auditoría, de los comentarios a las observaciones comunicadas, y de los planes de mejora derivados de tales observaciones.
Cartera	Conjunto de acreencias a favor de una entidad pública, consignadas en títulos ejecutivos que contienen obligaciones dinerarias de manera clara, expresa y exigible.
Casilla	Corresponde a la información que se debe diligenciar en cada columna del documento en plantilla Excel del normograma.
Causación Contable	Reconocer los hechos económicos en el período que corresponda independientemente de la fecha en la que efectue el pago en efectivo o su equivalente.
Causas	Los factores que generan los riesgos y situaciones evidenciados en el hallazgo y/u observación, de acuerdo con el análisis detallado de conocimiento del proceso que realice con las partes involucradas. Para mejorar la identificación de causas puede utilizar estrategias como: la técnica de los 5 por qué, el diagrama de espina de pez, la lluvia de ideas, el mapa mental, u otros que se ajusten a sus necesidades. Recuerde que la acción correctiva debe estar encaminada a eliminar o mitigar la causa raíz que genera el hallazgo.
Certificado De Disponibilidad Presupuestal	Documento expedido por el profesional de Presupuesto o quien haga sus veces con el cual se garantiza la existencia de apropiación presupuestal disponible y libre de afectación para la asunción de compromisos.
CGN	Contaduría General de la Nación.
Cheque	Título valor que permite retirar a la orden propia o a la de un tercero fondos que se tienen disponibles en una cuenta.
CHIP	Consolidador de Hacienda e Información Pública.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
CICCI	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, órgano asesor e instancia decisoria en los asuntos del control interno, responsable, junto con la Alta Dirección, de la Línea Estratégica, tiene bajo su cargo el establecimiento del Direccionamiento Estratégico y la Planeación Institucional, la definición de las políticas y estrategias, la definición de la estructura de procesos y los esquemas de autoridad y responsabilidad. Adicional a lo anterior, define el marco general para la gestión de riesgos en la entidad y asegura la disponibilidad de los recursos necesarios para la implementación de estrategias para la mejora de la gestión, entre otros.
Citación Para Notificación	Escrito dirigido a los deudores morosos para que, dentro de los diez (10) días siguientes a la recepción de la comunicación, comparezcan a la notificación personal de un acto administrativo, conforme con el artículo 826 del Estatuto Tributario.
Clasificación De Cartera	Con el objeto de garantizar la oportunidad en el proceso de cobro, la entidad podrá clasificar la cartera pendiente de cobro en prioritaria y no prioritaria teniendo en cuenta criterios tales como cuantía de la obligación, solvencia de los deudores, períodos gravables y antigüedad de la deuda, conforme con el artículo 849-3 del Estatuto Tributario.
Clave O Contraseña	es una forma de autenticación que utiliza información secreta para controlar el acceso hacia algún recurso, el cual va acompañado de una cuenta.
CNJSA	Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar.
Cobro Coactivo	Son las actuaciones realizadas por la jefe de unidad financiera y contable Lotería de manizales encaminadas a obtener el pago efectivo de las obligaciones a favor de la entidad, mediante la ejecución forzada del deudor, dando aplicación al procedimiento previsto en el artículo 823 y siguientes del Estatuto Tributario Nacional, en concordancia con el Código General del Proceso y normas supletorias del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo y la Ley 1066 de 2006.
Cobro Persuasivo	Consiste en la actuación que realiza la Lotería de Manizales tendiente a obtener el pago voluntario de las obligaciones adeudadas a favor de la entidad.
Colocadores Del Juego De Apuestas Permanentes O Chance	Los colocadores de apuestas en el juego de apuestas permanentes o chance, son las personas que ofrecen directamente al apostador el juego de chance y pueden ser dependientes o independientes, conforme a lo previsto en el artículo 13 de la Ley 50 de 1990 y demás disposiciones que la modifiquen o adicionen.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Comité De Conciliación	Es una instancia administrativa que actúa como sede de estudio, análisis y formulación de políticas sobre prevención del daño antijurídico y defensa de los intereses de la entidad. También es función del Comité decidir en cada caso específico sobre la procedencia de la conciliación o de cualquier otro medio alternativo de solución de conflictos, con sujeción estricta a las normas jurídicas sustantivas, procedimentales y de control que se hallaren vigentes.
Competencia	Facultad que otorga la ley y que puede distribuirse entre los funcionarios que ejercen una u otra función.
Comprobante De Pago	Documento que sirve de soporte para realizar un desembolso o salida de efectivo y como soporte de orden de Pago.
Concepto De Excepción	Están excluidos del ámbito de la Ley, los siguientes juegos de juegos de suerte y azar: Los de carácter tradicional, familiar y escolar, que no sean objeto de explotación lucrativa por los jugadores o por terceros. Las competencias de puro pasatiempo o recreo. Los juegos promocionales que realicen los Operadores de juegos de suerte y azar. Los juegos promocionales de las Beneficencias Departamentales y de las Sociedades de Capitalización que sólo podrá ser realizado por estas entidades.
Conciliación Prejudicial	Mecanismo alternativo para la solución de conflictos, que se realiza con antelación a la iniciación de un proceso judicial.
Conservación	Es el conjunto de acciones a corto, mediano y largo plazo que tienen como fin implementar los programas, procesos y procedimientos tendientes a promover las características físicas y funcionales de los documentos de archivo conservando sus características de autenticidad, integridad, inalterabilidad, originalidad, fiabilidad, y disponibilidad a través del tiempo.
Contribuciones	Tributos que paga el ciudadano al Estado para obtener un beneficio en un futuro.
Control Juego Ilegal	Anexo que hace parte del contrato de concesión, donde Lotería de Manizales debe verificar su cumplimiento y que tiene como objetivo coordinar esfuerzos y desarrollar actividades contra el juego ilegal para sensibilizar a los apostadores, las autoridades, la fuerza de ventas y otros actores del mercado de apuestas permanentes que conlleven al control y erradicación del Juego Ilegal o informal, con el objetivo que el aumento de la legalidad genere mayores recursos para la salud.
Control Y Verificación Juego En Línea	Procedimiento de aseguramiento y garantía que la información de la operación del juego de apuestas permanentes o chance reportada en línea y tiempo real por la empresa concesionaria, esté compilada en el sistema de información definido por la entidad concedente y validado contra otras fuentes de datos.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Cuenta Bancaria	Es un contrato financiero con una entidad bancaria en virtud del cual se registran el balance los movimientos de Dinero del
Declaración Tributaria	Es el documento en donde se informa a las administraciones de impuestos nacional, departamental y distrital, las cargas tributarias generadas en un periodo dado.
Declaraciones	Formatos establecidos por las entidades que controlan el pago de los impuestos, en los cuales se registra la base gravable, deducciones y el valor a pagar por impuesto.
Deducciones	Reducción de los ingresos sujetos a tributos.
Demanda Judicial	Conjunto de actuaciones judiciales cuyo fin es hacer efectivo los derechos e intereses de la entidad ante los Juzgados y Tribunales o instancias judiciales respectivas.
Depósito De La Postura	Es el dinero efectivo equivalente al cuarenta por ciento (40%) del valor del avalúo del bien objeto de remate consignado a órdenes de la entidad con el fin de participar en la diligencia de remate, de conformidad con lo señalado en la norma procedimental.
Desactivación De Cuenta	Eliminar o bloquear las credenciales que se le asignan al acceso de una cuenta de correo, acceso a aplicativos, computadores entre otros.
Descuentos Que Se Aplican A Los Premios Reclamados	Los descuentos de Ley para los premios de lotería se aplican de la siguiente forma: <ul style="list-style-type: none"> • Al valor del premio se le aplica el 17% de impuesto a ganadores, el valor que resulte corresponde a la base gravable para retención en la fuente que corresponde al 20%. El primer descuento del 17% es con destino al Fondo Financiero Distrital de Salud y el segundo del 20%, se gira a la DIAN. • Es importante tener en cuenta que la base gravable para que un premio de lotería sea objeto de retención es hasta \$1.428.000 para el presente año de 2016. Los premios que se encuentren por debajo de esta base no son sujetos de retención en la fuente y en consecuencia solo se aplica el impuesto a ganadores.
Distribuidor	Persona o entidad autorizada para venta de lotería.
Documento	Información registrada, cualquiera sea su forma o el medio utilizado.
Documento De Apoyo	El generado por una misma oficina o por otras oficinas de la entidad, que no hace parte de sus series documentales, pero es de utilidad para el cumplimiento de sus funciones.
Documento Equivalente A La Factura	Es aquel documento soporte que reemplaza a la factura, en las operaciones económicas realizadas con las personas que no están obligados a facturar.
Documento Soporte	Son los documentos que sirven de base para registrar las operaciones comerciales.
Ejercicio Ilícito De Actividad Monopolística De Arbitrio Rentístico	El que de cualquier manera o valiéndose de cualquier medio ejerza una actividad establecida como monopolio de arbitrio rentístico, sin la respectiva autorización, permiso o contrato, o utilice elementos o modalidades de juego no oficiales.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Embalaje	Empacar los premios y planillas en forma organizada en la bodega de premios dispuesta en la entidad previa lectura y reconocimiento.
Embargo	Medida cautelar o preventiva cuya finalidad es inmovilizar los bienes del deudor, impidiendo el traspaso o gravamen de los mismos, para que una vez determinados e individualizados y precisado su valor mediante el avalúo, se proceda a su remate y venta o adjudicación.
Emisión	Es el conjunto de billetes indivisos o fraccionados que de acuerdo al plan de premios se emiten y ponen en circulación para participar en cada sorteo. La emisión contendrá la totalidad de las combinaciones de números o de caracteres que se utilicen para numerar los billetes, en forma consecutiva o en series. La totalidad de las combinaciones que componen la emisión debe ser puesta a disposición del público por cualquier medio.
En Línea	Expresión que se utiliza para denotar que un elemento se encuentra conectado o hace parte en forma permanente de un sistema de información. La operación en línea implica, además que los programas se ejecutan de tal forma que los datos se actualizan de inmediato en los archivos del sistema.
Entes Externos	Organismos de control y fiscalización; inspección, control y vigilancia de nivel Nacional y Distrital que tienen competencia respecto de las operaciones adelantadas por Lotería de Manizales. (Contraloría de Manizales, Contraloría General de la República, Personería Municipal, Procuraduría General de la Nación, Contaduría General, Archivo Distrital, Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar, Superintendencia Nacional de Salud, Veeduría Distrital, DIAN, entre otros).
Entidades Concedentes	Son las Empresas Industriales y Comerciales del Estado del orden departamental o del Distrito Capital, administradoras del juego de lotería tradicional, o las Sociedades de Capital Público Departamental de que trata la Ley 643 de 2001.
Entrega Real Y Material	Es el acto físico contenido en un acto administrativo mediante el cual el funcionario ejecutor entrega para su administración la tenencia y custodia del respectivo bien al secuestro, o entrega el bien adjudicado al adquirente.
Epígrafe	Corresponde al resumen fiel de las materias reguladas por las normas.
Escrutinio	Es el proceso que el Concesionario realiza diariamente de las ventas y la premiación del juego de apuestas permanentes o chance y se realiza por medios sistematizados o con el apoyo de equipos de cómputo o software, especialmente diseñados para el efecto.
Estados Financieros	Son informes que utilizan las empresas para dar a conocer la situación económica y financiera y los cambios que experimenta la misma a una fecha o periodo determinado.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Excepciones	Medio de defensa que tiene el ejecutado a través del cual se opone a la pretensión de la entidad y busca desvirtuarla, bien porque el derecho en que se basa nunca ha existido o, habiendo existido, se presentó una causal extintiva; o, a pesar de existir y no haberse extinguido, se pretende exigirlo en forma prematura o prescrita. Deberán proponerse dentro de los quince (15) días siguientes a la notificación del mandamiento de pago. En esta etapa no pueden discutirse asuntos que debieron ser motivo de debate en la vía administrativa.
Expediente	Conjunto de documentos relacionados con un asunto, que constituyen una unidad archivística. Unidad documental formada por un conjunto de documentos generados orgánica y funcionalmente por una oficina productora en la resolución de un mismo asunto.
Factura	Es un documento de índole comercial que indica la compraventa de un bien o servicio.
Falsificación	Alteración o eliminación de la calidad y pureza de una cosa por agregación de algo que le es ajeno o impropio. Se produce por imitación parcial o total de los billetes oficialmente expedidos y se efectúa mediante impresión sin el lleno de las especificaciones de seguridad.
Fecha De Inicio De La(s) Meta(s) (DD/MM/AA)	El día, mes y año en que se compromete a comenzar cada una de las acciones definidas que haya registrado en el campo de "acciones de mejoramiento". Los plazos de ejecución de las acciones de mejora, no deberán superar el término de un año.
Fecha De Terminación De La(s) Meta(s) (DD/MM/AA)	El día, mes y año en que se compromete a culminar cada una de las acciones definidas que haya registrado en el campo de "acciones de mejoramiento".
Fechas Extremas	Fechas que indican los momentos de inicio y de conclusión de un expediente, independientemente de las fechas de los documentos aportados como antecedente o prueba. Fecha más antigua y más reciente de un conjunto de documentos.
Folio	Hoja de libro, de cuaderno o de expediente, al que corresponden dos páginas. Número que indica el orden consecutivo de las páginas de un libro, folleto, revista.
Fondos Acumulados	Se entiende por fondo acumulado el conjunto de documentos dispuestos sin ningún criterio de organización archivística, ni las mínimas condiciones de conservación y sin la posibilidad de ser fuente de información y consulta.
Foráneas	Impuesto que se paga por la venta de lotería en otros departamentos.
Formato	Son las especificaciones relativas al tamaño, forma y demás características que debe tener el formulario único de apuestas permanentes o chance, para el juego manual y para el juego sistematizado.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Formato Para La Declaración, Liquidación Y Pago De Los Derechos De Explotación.	Es el documento diseñado y reglamentado por la Superintendencia Nacional de Salud de acuerdo con la Resolución 027 de 2008, el cual se entregará oportunamente a El Concesionario para efectos de la presentación mensual de la DECLARACIÓN, LIQUIDACIÓN y PAGO de los derechos de explotación.
Fraccionamiento De Títulos Judiciales	Consiste en la aplicación de una suma de dinero contenida en un título de depósito judicial a diferentes deudas del(a) ejecutado(a), o devolverse una parte de la misma; para el efecto, el funcionario responsable de la aplicación y/o devolución mediante correo electrónico informa al funcionario encargado de la caja fuerte que registre en la página de depósitos especiales del Banco Agrario el fraccionamiento del título judicial en los montos de menor cuantía de acuerdo con el número de pagos o valores en que deban repartirse.
Fracciones Y Costo De Un Billeto De Lotería De Manizales	Lotería de Manizales ofrece semanalmente a sus clientes en todo el país un billete de cuatro (4) fracciones, que puede comprarse entero o por fracciones. El valor del billete al público es de \$8.000 y \$2.000 la fracción.
Garantía	Mecanismo jurídico para asegurar el cumplimiento de una obligación a través de la cual un ciudadano ofrece alguno de sus bienes.
Gasto Excluido	Aquellos gastos no susceptibles de pago por caja menor de acuerdo con lo establecido en la resolución de apertura de caja menor
Gasto Impresindible	Aquellos gastos necesarios y obligatorios para el normal funcionamiento de la entidad
Gasto Imprevistos	Aquellos gastos no programados no contemplados en el Plan de Adquisiciones de la entidad
Gasto Urgente	Aquellos que corresponden a la adquisición de bienes y/o servicios que son imprescindibles para el normal funcionamiento y que no son susceptibles de programación.
Gastos De Administración	Es el porcentaje establecido por la Ley que debe pagar El Concesionario a título de contraprestación por los gastos que se generan en La Concedente por la administración del juego. En la actualidad es el 1% de los derechos de explotación que se pagan con base en lo establecido en el artículo 9° de la Ley 643 de
Hecho Económico	Cualquier actividad u operación que realice la empresa.
Hora De Juego De La Lotería De Manizales Y Medio De Transmisión	De acuerdo con el cronograma de sorteos ordinarios emitido por el Consejo Nacional de Juegos de Suerte y Azar, la Lotería de Manizales inicia su juego todos los miercoles a partir de las 10:30 P.M., dependiendo de los espacios en televisión, por el Canal Telecafe, salvo en los casos en que por alocución presidencial u otra circunstancia ajena a nuestra voluntad deba retrasarse.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
	De acuerdo con el Decreto 3034 de 2013, en caso de ser el día miércoles festivo, el sorteo podrá realizarse en un día de la misma semana.
ICA	Industria, comercio y avisos.
Impuesto	Es un tributo que se exige al ciudadano sin ningún tipo de contraprestación.
Impuesto De Vehículos	Valor que se tiene que pagar por el vehículo que posee el ciudadano.
Impuesto Foráneo	Corresponde al 10% de las ventas de loterías realizadas fuera de la jurisdicción de Manizales, Departamento de Caldas.
Impuesto Predial	Valor que se tiene que pagar por la vivienda que posee el ciudadano.
Incidencia	Es toda interrupción o reducción de la calidad no planificada del servicio.
Indicador	Es una representación de la relación de variables relevantes para una medición, que presenta información sobre avances o retrocesos de la gestión, con el fin de implementar acciones correctivas o preventivas. Estos pueden medir la eficiencia, eficacia e impacto de las acciones implementadas.
Informe De Certificación O Certificado De Los Sistemas De Juegos De Suerte Y Azar	Documento que contiene el dictamen de un Laboratorio Certificador en cuanto a que el objeto de análisis cumple con las especificaciones o estándares técnicos.
Ingresos Brutos	Es el valor total de los billetes y fracciones vendidos en cada sorteo. Se calculan multiplicando la cantidad de billetes o fracciones vendidos por el precio de venta al público.
Ingresos Brutos Chance	Se entiende por ingresos brutos el valor total de las apuestas registradas en los formularios oficiales del juego, sin tener en cuenta el IVA.
IVA	Impuesto al valor agregado.
Jerarquización	Orden o subordinación de las normas de acuerdo a la autoridad que la expide.
Juego Ilegal	Juego de suerte y azar en la modalidad de rifa, chance o promocional, o Lotería operado por una persona natural o jurídica sin autorización de la entidad competente .

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Juegos De Suerte Y Azar	Es la contemplada en el artículo 5° de la Ley 643 de 2001, la cual señala que: <son de suerte y azar aquellos juegos en los cuales, según reglas predeterminadas por la ley y el reglamento, una persona, que actúa en calidad de jugador, realiza una apuesta o paga por el derecho a participar, a otra persona que actúa en calidad de operador, que le ofrece a cambio un premio, en dinero o en especie, el cual ganará si acierta, dados los resultados del juego, no siendo este previsible con certeza, por estar determinado por la suerte, el azar o la casualidad. Son de suerte y azar aquellos juegos en los cuales se participa sin pagar directamente por hacerlo, y que ofrecen como premio un bien o servicio, el cual obtendrá si se acierta o si se da la condición requerida para ganar>.
Juegos Promocionales	Modalidad de juego de suerte y azar organizado y operado con fines de publicidad o promoción de bienes o servicios, establecimientos, empresas o entidades, en los cuales se ofrece un premio al público sin que para acceder al juego se pague directamente.
Legalización	Presentación a la Unidad Financiera de los documentos que soportan el gasto con el cumplimiento de los requisitos legales para efectos del reembolso o legalización definitiva de la caja menor.
Libretos	Guía a seguir por parte de la presentadora.
Limitaciones Al Alcance	Factores externos al equipo de auditoría que pueden impedir obtener toda la información para cumplir con el objetivo) (DAFP, 2018 Guía de auditoría para entidades públicas versión 3.
Link	Elemento de un documento electrónico que permite acceder automáticamente a otro documento o a otra parte del mismo.
Liquidación	Aplicar a base grabable la tarifa correspondiente al impuesto.
Lotería Tradicional	Es la modalidad de juego de suerte y azar definida en el artículo 11 de la Ley 643 de 2001 o la norma que lo modifique o adicione.
Mandamiento De Pago	Acto administrativo de trámite, en el que se libra orden de pago contra el deudor y a favor de la Lotería de Manizales, por las obligaciones originadas en el Título Ejecutivo, más los intereses que se causen desde la fecha en que surge la obligación y el pago efectivo de la misma.
Matriz De Comunicaciones	Documento guía que describe el flujo de información más relevante que se produce en la entidad.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Medidas Cautelares	Medidas preventivas que se imparten con la finalidad de garantizar la conservación de los bienes, los perjuicios que puedan ocasionarse con el proceso, o la efectividad del crédito perseguido. El acreedor de una obligación personal tiene derecho de perseguir su efectividad o pago mediante la venta forzada de todos los bienes presentes o futuros del deudor. De conformidad con lo dispuesto en el Estatuto Tributario, se podrán decretar las medidas cautelares de embargo y secuestro. Pueden decretarse previa, posterior o concomitante con el mandamiento de pago.
Mesa De Servicio	Medio por el cual se debe realizar la solicitud adjuntando el formulario correspondiente.
Modelo De Líneas De Defensa	<p>Es un modelo de control que establece los roles y responsabilidades de todos los actores del riesgo y control en una entidad, este proporciona aseguramiento de la gestión y previene la materialización de los riesgos en todos sus ámbitos. El modelo se integra con las siguientes líneas:</p> <p>Línea Estratégica – Define el marco general para la gestión del riesgo y el control y supervisa su cumplimiento, está a cargo de la alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno.</p> <p>Primera Línea – Desarrolla e implementa procesos de control y gestión de riesgos a través de su identificación, análisis, valoración, monitoreo y acciones de mejora. Esta línea está a cargo de los gerentes públicos y líderes de los procesos, programas y proyectos de la entidad, y sus equipos de trabajo.</p> <p>Segunda Línea – Asegura que los controles y los procesos de gestión de riesgos implementados por la primera línea de defensa, estén diseñados apropiadamente y funcionen como se pretende. Esta línea está a cargo de los servidores que tienen responsabilidades directas en el monitoreo y evaluación de los controles y la gestión del riesgo.</p> <p>Tercera Línea – Proporciona información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno, a través de un enfoque basado en riesgos, incluida la operación de la primera y segunda línea de defensa. Esta línea está a cargo de la Oficina de Control Interno, Auditoría Interna o quien haga sus veces (DAFP, 2018 Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 4).</p>
Normograma	Es un instrumento mediante el cual Lotería de Manizales identifica y actualiza las normas que regulan sus actuaciones en concordancia con su objeto misional, gestión administrativa y judicial.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Obligaciones Contingentes Judiciales	Son aquellas obligaciones pecuniarias que dependen de la ocurrencia de eventos futuros inciertos, juegan un rol importante dentro del proceso de planeación y control financiero de las entidades públicas, no solo por el impacto adverso que éstas generan sobre su estabilidad financiera, sino por el desarrollo del marco normativo e institucional que las rige.
Observación	Son todas aquellas situaciones identificadas en el desarrollo de la auditoría que permiten establecer las fortalezas o deficiencias del proceso y/o actividad evaluado; toda observación deberá dar cuenta de: 1. la condición; descripción de la situación encontrada en la auditoría; 2. El criterio; norma, proceso o procedimiento que sirve de referente para evaluar la condición encontrada; 3. La causa; son las circunstancias que en opinión de la auditoría dan lugar a la situación encontrada; 4. La consecuencia; son los efectos que se pueden derivar de la situación encontrada en terminos de expocisión y/o materialización de un riesgo.
OCI	Oficina de Control Interno
Oferente O Proponente	Es la persona jurídica que cumpliendo los requisitos legales y los consignados en el Pliego de Condiciones, presenta propuesta u oferta para la adjudicación del contrato objeto de la Licitación Pública, en la jurisdicción territorial determinada.
Orden De Pago	Documento mediante el cual se autoriza el pago por la prestación de un servicio , adquisición de un bien , reconocimiento de un derecho o pago de un premio.
Ordenador Del Gasto	Servidor público responsable de la ordenación del gasto de la caja menor , asi como de solicitar Crear, Adicionar, Reducir, Eliminar o Fusionar la Caja Menor, así como de gestionar con la Gerencia y la Secretaría general asignación del responsable y avalar los reembolsos de caja menor.
PAA	Plan Anual e Auditorías. Documento formulado por el equipo de trabajo de la OCI, cuya finalidad es la de planificar y establecer los objetivos a cumplir anualmente para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de operación, control y gobierno. Establece los objetivos y metas a cumplir por el equipo auditor durante la vigencia, así como las actividades que en desarrollo de los roles establecidos en la normatividad para el Jefe de Control Interno que deben contemplarse dada su obligatoriedad y periodicidad de presentación; este documento debe ser aprobado por el Comité Institucional de Control Interno y publicado a 31 de enero de cada vigencia.
Pago	Es el cumplimiento normal de una obligación, entregada por el deudor al acreedor del valor de la deuda ya sea en efectivo o en bien.
Parte Interesada	Una parte interesada es cualquier organización, grupo o individuo que pueda afectar o ser afectado por las actividades de la Entidad.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Perdida De Fuerza Ejecutoria	Perdida de exigibilidad de un Acto Administrativo por la pérdida de los fundamentos de derecho que dieron origen al mismo.
Perfil	Es la asignación de acceso a las diferentes opciones de los sistemas de información de acuerdo al rol que desempeña un usuario.
Periodo De Actualización	El normograma se actualizará cada dos (2) meses.
Periodo Gravable	Periodo respecto del cual se debe declarar y pagar un tributo.
Plan De Gestión Social	Anexo que hace parte del contrato de concesión, cuyo propósito está encaminado a desarrollar programas de trabajo social y mejoramiento de la calidad de vida, principalmente a las personas que componen la red de comercialización del
Plan De Mercadeo	Es la herramienta básica de gestión que debe utilizar la empresa orientada a incrementar la ventas , ser más competitiva en el mercado y así cumplir con los objetivos trazados.
Plan De Preservación	Conjunto de herramientas proyectadas a corto, mediano y largo plazo que tienen como objetivo implementar programas, estrategias, procedimientos, con el fin de asegurar la preservación a largo plazo de los documentos tanto análogos como digitales dentro de los archivos establecidos, manteniendo las características de autenticidad, integridad, confidencialidad, inalterabilidad, fiabilidad, interpretación, comprensión y disponibilidad a través del tiempo. (Acuerdo 006 de 2014, capítulo II. Archivo General del Archivo General de la Nación "Por medio del cual se desarrollan los artículos 46, 47 y 48 del Título XI "Conservación de Documentos" de la Ley 594 de 2000").
Pliego De Condiciones	Conjunto de normas que rigen el proceso de contratación y el futuro contrato de concesión, en los que se señalan las condiciones objetivas, plazos y procedimientos dentro de los cuales los proponentes deben formular su propuesta para participar en el proceso de contratación y tener la posibilidad de obtener la calidad de adjudicatario.
Políticas Contables	Conjunto de principios, reglas y procedimientos específicos que son adoptados por una entidad para preparar y realizar la información financiera.
Política De Distribución Y Venta	La Lotería de Manizales cuenta con distribuidores en todo el país, a través de los cuales realiza su distribución y venta. A su vez los distribuidores con su red de loteros realizan la labor de venta de nuestro producto en todo el territorio nacional. Lotería de Manizales es un producto nacional, de alta calidad, con un plan de premios atractivo para nuestros compradores, que se puede adquirir muy fácilmente, a través de nuestros loteros o por medios electrónicos por internet, ingresando a nuestra página web www.LoteriadeManizales.com .
Pre-Cargue	Proceso que realizan los distribuidores en el Portal de Lotería de Manizales, donde efectúan una carga provisional con los premios enviados para ser abonados al respectivo sorteo.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Precio De Venta Al Público	Es el valor señalado en el billete que el comprador paga por adquirir un billete o fracción. El precio del billete se indicará en el plan de premios de la lotería y será único en todo el territorio nacional.
Premios Físicos	Premios obtenidos a través de billetería física. Son enviados por los distribuidores a la Lotería a través de la empresa contratada para tal fin.
Premios No Reclamados	Son aquellos que después de transcurrido el término fijado por las normas, no han sido cobrados.
Premios Virtuales	Premios obtenidos a partir de la compra de billetes virtuales. Los premios virtuales son enviados en archivos electrónicos por los distribuidores correspondientes.
Prescripcion De La Accion De Cobro	Expiración del plazo que tiene la Administración para exigir el cumplimiento de las obligaciones por parte de los deudores y a favor de la entidad. La acción de cobro de obligaciones prescribe en cinco (5) años contados a partir de la fecha en que se hicieron legalmente exigibles.
Pre-Sorteo (Con Balotas)	Proceso en el que se verifica el funcionamiento de la(s) balotera(s) neumáticas y balotas, según lo establecido en los acuerdos de cada juego aprobado.
Programa De Auditoría	Documento de trabajo que define los procedimientos para identificar, analizar, evaluar y documentar información durante la tarea. El programa de trabajo debe ser aprobado con anterioridad a su implantación y cualquier ajuste ha de ser aprobado oportunamente.
Promocionales	Modalidad de juego de suerte y azar organizado y operado con fines de publicidad o promoción de bienes o servicios, establecimientos, empresas o entidades, en los cuales se ofrece un premio al público, sin que para acceder al juego se pague directamente.
Prueba	Es la actividad procesal, encaminada a la demostración de la existencia de un hecho o acto.
Publicación	Corresponde a la publicación del normograma en la página WEB de la Entidad.
Punto De Equilibrio	Es el volumen de ventas en pesos y en unidades que produce una contribución marginal suficiente para pagar los gastos de administración y funcionamiento y los excedentes mínimos; en su cálculo no se incluyen los descuentos a la red de distribución, el impuesto a foráneas, la renta del monopolio, los premios en poder del público ni la provisión para constituir las reservas.
Recursos	Mecanismo de defensa utilizado por el investigado para procurar la modificación, aclaración o revocatoria de una decisión administrativa.
Reembolso	Pago o reintegro de los fondos de caja menor ejecutados en el periodo.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Refrendar	Legalizar un documento por medio de la firma de una persona autorizada.
Registro Fílmico	Es la grabación del desarrollo del sorteo sin interrupciones.
Reintegro	Consignación de los dineros para la cancelación de la caja menor cuando esta ha cumplido su objetivo, cambio de responsable y/o terminación del periodo según resolución de constitución de la caja menor.
Remanentes	Es el sobrante que queda de los bienes embargados dentro del proceso a la terminación del mismo. En caso de existir solicitud de autoridad competente al momento de la terminación del proceso de cobro coactivo, estos bienes serán dejados a disposición de dicha autoridad. Artículo 466 Código General del
Remisión	Alternativa jurídica que prevé la ley para suprimir de las cuentas corrientes: a) las deudas tributarias a cargo de personas fallecidas sin dejar bienes; b) las deudas que no obstante las diligencias que se hayan efectuado para su cobro, estén sin respaldo alguno por no existir bienes embargados, ni garantía alguna, siempre que, además de no tenerse noticia del deudor, la deuda tenga una antigüedad de más de cinco años y, c) las deudas por concepto de multas, sanciones e intereses hasta por un límite de 58 UVT para cada deuda, siempre que tengan al menos tres (3) años de vencidas.
Rendición De Cuentas	Es una expresión de control social que comprende acciones de petición de información y explicaciones, así como la evaluación de la gestión. Este proceso tiene como finalidad la búsqueda de la transparencia de la gestión de la administración pública y a partir de allí lograr la adopción de los principios de buen gobierno, eficiencia, eficacia, transparencia y rendición de cuentas en la cotidianidad del servidor público.
Rentabilidad Mínima Del Juego De Apuestas Permanentes O Chance.	Corresponde al mínimo de ingresos brutos que, por la venta del juego de apuestas permanentes o chance, deben generar los operadores por cada año y durante toda la vigencia del respectivo contrato, de manera que se sostengan las ventas y se procure su crecimiento como arbitrio rentístico para la salud, señalado en el Artículo 23 de la Ley 1393 de 2010.
Representación Judicial	Son las actuaciones ejercidas para la Defensa del Distrito Capital en los procesos judiciales y mecanismos alternativos de solución de conflictos que, por razones de importancia económica, social, ambiental, de seguridad o cultural considere conveniente adelantar la Secretaría Jurídica Distrital, de conformidad con las asignaciones especiales, determinadas por el Señor Alcalde Mayor de la Ciudad.
Requerimiento	Solicitud de servicio orientado a los usuarios finales concerniente a las manejas tecnológicas.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Resolucion Sancion	Es el acto administrativo mediante el cual la Administración impone una sanción al responsable por la operación ilegal de un JSA.
Responsable	Se señala la dependencia (Gerencia, Subgerencia, Secretaría General, o Unidad) encargada de ejecutar y responder por la formulación y avance de cada una de la(s) acción(es) de mejora registrada(s), junto con el nombre de las responsables. Los líderes de los procesos deberán realizar seguimiento permanente a la evolución de las acciones de mejora; por su parte la OCI o el área responsable de la actividad de asegurameinto que dió origen a la obervación y/o hallazgo, hará seguimiento periódico, de acuerdo con los plazos definidos, de dicho seguimiento se presentará el reporte correspondiente al Comité de Coordinación de Control Interno.
Responsable Caja Menor	Servidor público responsable de la manejo de la caja menor, el cual estará debidamente autorizado mediante acto administrativo y deberá administrarla con base a lo establecido en el presente procedimiento y autorizaciones emitidas por el ordenador del gasto.
RetelCA	Retención de Industria , Comercio y Avisos.
Rubro Presupuestal	Clasificacion de los gastos de acuerdo a su concepto.
Saneamiento Contable	El objetivo del Saneamiento contable es regular la obligatoriedad de las entidades públicas de efectuar las acciones administrativas necesarias para la revisión, análisis y depuración de la información contable.
Secuestro	Aprehensión material del bien embargado, ordenado por el funcionario executor quien en diligencia entrega un bien a un tercero (Secuestre) en calidad de depositario quien adquiere la obligación de cuidarlo, guardarlo y finalmente restituirlo, cuando así se le ordene, respondiendo hasta de la culpa leve. El objeto del secuestro es impedir que por obra del deudor se oculten, deterioren o destruyan los bienes y disponga de los frutos que el bien produzca, de forma tal que no pueda hacerse efectivo el cobro del crédito e impedir que se burle el pago que con ellos se persigue, o de asegurar la entrega que en el juicio se ordene.
Seguridades Del Billete	<p>Lotería de Manizales, consciente de la importancia que representa para nuestra empresa proteger a nuestros clientes compradores de Lotería de Manizales, se ha preocupado siempre por el tema de la seguridad de nuestros billetes, protegiéndolo en lo posible de las falsificaciones y/o adulteraciones de que pueda ser objeto.</p> <p>Es así como nuestros billetes cuentan con sistemas de seguridad, fundamentados en medidas de seguridad tales como:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tintas fluorescentes invisibles, que reaccionan en condiciones especiales a la luz ultravioleta. • El papel utilizado es de seguridad.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
	<ul style="list-style-type: none"> • En la numeración y código de barras se utiliza una tinta de alto poder adherente. • Nuestros billetes cuentan con microtextos de seguridad.
SIPLAFT	Sistema de Prevención y Control de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo. Es un sistema que se materializa en un documento que contiene los compromisos adquiridos por el operador autorizado de juegos de suerte y azar con el Estado colombiano, de adoptar un sistema de prevención y control del lavado de activos y financiación del terrorismo en su empresa, con el fin de evitar que la misma sea usada para fines delictivos.
Sistematización Del Juego De Apuestas Permanentes O Chance	Mecanismo de operación del juego en virtud del cual un colocador de apuestas registra, a través de un equipo de cómputo, terminal o dispositivo de comunicación móvil, la apuesta realizada por el jugador, de la cual queda constancia expresa en el formulario oficial. La información contenida en el formulario oficial deberá reunir las condiciones de seguridad que impidan su adulteración o falsificación
Sorteo	Actividades que se llevan a cabo para acceder a un conjunto de premios, en equipos legalmente autorizados para determinar uno o varios resultados que definen quienes son los favorecidos de un juego debidamente aprobado.
Supervisión Contractual	La supervisión consistirá en el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable, y jurídico sobre el cumplimiento del objeto del contrato, (Artículo 83 Ley 1474 de
Tabla De Retención Documental	Listado de series y subseries con sus correspondientes tipos documentales a las cuales se asigna el tiempo de permanencia en cada etapa del ciclo vital de los documentos.
Tabla De Valoración	Listado de asuntos o series documentales a las cuales se les asigna el tiempo de permanencia así como su disposición final. Se elabora para intervenir los fondos acumulados de las entidades.
Tasas	Es un tributo que hace el ciudadano y se recibe una contraprestación directa.
Tercero	Persona Natural o jurídica que tiene relaciones con la Entidad , Un tercero puede ser entre otros un cliente, proveedor o
Tiempo Real	Expresión que se utiliza en los sistemas informáticos para indicar que tienen capacidad de sincronizar en intervalos de tiempo bien definidos, el funcionamiento del sistema en simultánea con las acciones que se presentan en el mundo físico.
Tipo De Juego De Suerte Y Azar Ilegales	Tales como rifas, chances en papeles sistematizados y manuales, juegos promocionales y Loterías.
Título De Depósito Judicial	Título valor que se constituye como consecuencia del embargo decretado sobre una cuenta de ahorros, de corriente, CDT o similares del demandado o deudor. Su valor corresponde a lo que exceda el límite de inembargabilidad.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Título Ejecutivo	Es todo documento que contenga una obligación, clara, expresa y exigible a favor de la Lotería de Manizales. Cuando el título ejecutivo sea complejo, es decir, que está constituido por más de un acto, cada vez que se cite en una actuación procesal (mandamiento de pago, orden de seguir adelante, liquidación de crédito, aprobación de la liquidación, acuerdo de pago, etc.) deberá hacerse en forma completa reseñando todos los actos que lo integran.
Transferencia	Traslado de fondos de una cuenta a otra.
Transferencias Documentales	Es la etapa de análisis y preparación del conjunto de expedientes y series documentales para su traslado sistemático una vez que estas han cumplido el plazo de permanencia fijado por las normas de valoración según cada una de las etapas del ciclo vital de los documentos.
Tributo	Son aportes que hacen los ciudadanos al Estado para que éste los redistribuya según las necesidades del país.
Tutela	Es el mecanismo de protección de los derechos fundamentales.
Unidad De Conservación	Cuerpo que contiene un conjunto de documentos de tal forma que garantice su preservación e identificación.
Unidad De Medida	Unidad de medida que se utilizará para identificar el grado de avance de la acción de mejora. Hace referencia a la meta a cumplir, establecida en unidades, pesos, porcentaje, entre otras. Ej: Procesos implementados, activos tratados, funcionarios capacitados, % de avance del proyecto, entre otros.
Unidades Productoras	Conjunto de unidades documentales de estructura y contenido homogéneos, emanadas de un mismo órgano o sujeto productor como consecuencia del ejercicio de sus funciones específicas.
Universo De Auditoría	El Universo de auditoría es una lista de todas las auditorías posibles que pudieran realizarse. La OCI puede obtener información sobre el universo de auditoría de parte de la alta dirección, la Junta Directiva, los Comités Institucionales de Gestión y Desempeño y de Coordinación de Control Interno.
Urna (Cabina)	Parte de la balotera electro-neumática donde se mezclan las balotas para ser seleccionadas en los sorteos.
Usuario	Son todos los funcionarios, contratistas, aprendiz, pasantes que hacen uso de los sistemas de información o servicios tecnológicos de Lotería de Manizales.
Valor De La Emisión	Es el resultado de multiplicar el número de billetes o fracciones que componen la emisión por su precio de venta al público.
Valor Neto Del Premio	Es el valor que efectivamente recibe el apostador y resulta de deducir del valor nominal del premio los impuestos y retenciones establecidos por ley.

GLOSARIO



TÉRMINO	DEFINICIÓN
Valor Nominal De Los Billetes O Fracciones	Para efectos de lo previsto en el inciso primero del artículo 48 de la Ley 643 de 2001, se entiende por valor nominal del billete o fracción, el valor sobre el cual se liquida el impuesto de loterías foráneas. En ningún caso, dicho valor podrá ser inferior al 75% del precio de venta al público.
Valor Nominal De Los Premios	El valor nominal del premio a que se refiere el inciso segundo del artículo 48 de la Ley 643 de 2001, como base para liquidar el impuesto a ganadores, equivale a la suma de dinero ofrecida al público como importe de aquel, según lo establecido en el respectivo plan de premios.
Visita En Establecimiento Del Operador	Visita realizada a los establecimientos autorizados para la operación del juego de apuestas permanentes o chance, con el fin de verificar los requisitos legales, reglamentarios, contractuales y seguridad de la información.
Visita En Sede Del Operador	Visita presencial realizada en la sede administrativa o de manera virtual al operador con el fin de verificar las obligaciones contractuales relacionadas con la información administrativa, contable, tributaria, seguridad de la información, aportes de seguridad social y parafiscales.