



<b>Riesgo</b>	Posibilidad de afectación reputacional por insatisfacción de los grupos de valor debido a errores o inconsistencias al evaluar la efectividad de los controles del sistema de control interno		<b>Código No.</b>	043
<b>Tipo</b>	Ejecución y administración de procesos		<b>Proceso</b>	Evaluación Independiente
<b>Zona Inherente</b>	<b>Controles</b>		<b>Responsable</b>	<b>Zona Residual</b>
<b>Riesgo Moderado</b>	2	El o la jefe de la Oficina de Control Interno revisa los informes preliminares según el plan anual de auditorías de la vigencia, antes de ser enviados los finales al líder del proceso y/o grupos de valor, con el propósito de asegurar su entrega con calidad y oportunidad. En caso de no revisar el informe preliminar, el profesional responsable le generará una alerta al jefe de la oficina a través de correo electrónico. Como evidencia se tienen los correos electrónicos enviados a los profesionales con las sugerencias o aprobación del informe preliminar. # El o la jefe de la Oficina de Control Interno y el profesional asignado, revisan los comentarios recibidos por parte de los líderes del proceso al informe preliminar, para validar la pertinencia y/o ajuste al informe. Como evidencia se tiene los correos electrónicos con el informe final enviado al Comité Directivo con copia a los involucrados en el proceso. En caso de no revisar los comentarios al informe preliminar, el profesional responsable le generará una alerta al jefe de la Oficina a través de correo electrónico.	dcarrillo # dcarrillo	<b>Riesgo Moderado</b>
			Periodicidad reporte:	<b>TRIMESTRAL</b>
<b>Actividades de Control</b>			<b>Responsable</b>	
1	El o la líder del proceso, en caso de desviación identifica la causa raíz con la asesoría de la OAP con el fin de identificar acciones que permitan el fortalecimiento de los controles y evitar la ocurrencia del mismo.		El o la líder del proceso, en caso de desviación identifica la causa raíz con la asesoría de la OAP con el fin de identificar acciones que permitan el fortalecimiento de los controles y evitar la ocurrencia del mismo.	