

[illegible]

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso (Sección jurídica)										
		Apoyo							Misional	Estratégico	De Evaluación	
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)					
R5						X	Cumplimiento					
R6						X	Cumplimiento					
R7	X				X		Operativo					

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o evitan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
Causa 1: NO	X				X
Causa 2: NO	X		X		
Causa 1: NO	X				X
Causa 2: NO	X		X		
Causa 1: NO		X		X	
Causa 2: NO	X		X		

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
	X		X		X
X			X	X	
X			X	X	
X		X		X	

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X
		X
		X

Observaciones
Revisar la identificación de la causa, controles para cada una y periodicidad de aplicación de los controles.
Revisar la identificación de la causa, controles para cada una y periodicidad de aplicación de los controles.
Especificar las causas para ajustar la redacción del riesgo e identificar mínimo un control para cada una. Verificar el registro de evidencia frente a la acción preventiva, conforme al plan anual de adquisiciones del proceso.
Se recomienda identificar adecuadamente las causas que generan el riesgo y diseñar actividades de control que mitiguen la materialización para cada una.
Especificar las causas para ajustar la redacción del riesgo. Verificar el registro de evidencia frente a la acción preventiva, conforme al plan anual de adquisiciones del proceso.
Especificar las causas para ajustar la redacción del riesgo. Verificar el registro de evidencia frente a la acción preventiva, conforme al plan anual de adquisiciones del proceso.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso SERVICIOS FINANCIEROS (Crédito)									
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación	
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cual)				
R9								X			
R10								X			
R11								X			

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)					
Causa 1 - X	X			X	
Causa 2 - X	X			X	
Causa 3 - X		X			X
Causa 1 - NO			X		X
Causa 2 - X	X			X	
Causa 1 - X			X		X

¿Se analizaron los controles?						Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?											
No tiene controles			SI			NO			No tiene controles			SI			NO		
X									X								
X									X								
			X									X					
						X									X		
X									X								
						X									X		

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?			Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?			Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?											
SI			NO			SI			NO			SI			NO		
			X						X						X		
			X						X						X		
X						X						X					
X						X						X					
X						X						X					

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propuso alguna acción					
SI			NO		
			X		
			X		
			X		
			X		
X					

¿Se enunciaron acciones de mejora?								
No tiene controles			SI			NO		
						X		
						X		
						X		
						X		
						X		

Observaciones		
Identificar mínimo un control para cada causa.		
Identificar mínimo un control para cada causa.		
El control para este riesgo se encuentran presente, sin embargo, se debe identificar mínimo un control para cada causa.		
Se recomienda reformular las causas. Revisar la pertinencia de diseñar un control para la consulta y préstamo de los soportes de garantías.		
Diseñar un control preventivo que complemente la acción correctiva y permita verificar la funcionalidad del aplicativo con anterioridad.		
Además del control establecido para este riesgo, diseñar controles preventivos teniendo en cuenta una periodicidad acorde a la probabilidad de ocurrencia e impacto.		

Riesgos	Riesgos de Corupción	Proceso SERVICIOS FINANCIEROS (Reservas)									
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación	
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)				
R12							Operativo	X			

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 3 - X

¿Se analizaron los controles?				Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	Si	NO		No tiene controles	Si	NO
X				X		
X				X		
		X			X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
	X		X		X
	X		X		X
X		X			X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propone alguna acción	
Si	NO
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	Si	NO
		X
		X
		X

Observaciones
Identificar mínimo un control preventivo para cada causa.
Identificar mínimo un control preventivo para cada causa.
El control está presente, sin embargo, por la periodicidad del control no se analizó.

Riesgos	Riesgos de Corupción	Proceso BIENESTAR (Centro Médico)									
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación	
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)				
R13							Operativo	X			
R14							Operativo	X			
R15	X						Operativo	X			

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 3 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - X

¿Se analizaron los controles?				Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	Si	NO		No tiene controles	Si	NO
		X				X
X				X		
X				X		
		X				X
X				X		
X				X		
	X					X

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X			X
	X		X		X
	X		X		X
X		X		X	
X			X		X
	X		X		X
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propone alguna acción	
Si	NO
	X
	X
	X
	X
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	Si	NO
		X
		X
		X
		X
		X
		X
		X

Observaciones
Verificada la carpeta en drive de reporte avance de planes, no se observó la evidencia.
Revisar la evidencia de esta acción preventiva, de tal forma que no sea un indicador. Diseñar un control para cada causa del riesgo.
Revisar la evidencia de esta acción preventiva, de tal forma que no sea un indicador. Diseñar un control para cada causa del riesgo.
Revisar la pertinencia del riesgo
Revisar la pertinencia del riesgo.
Verificar la pertinencia del control con el fin de que aporte a mitigar la causa relacionada con la capacitación para el registro en el aplicativo de Salud del Centro Médico.
Revisar la identificación de la causa relacionada con el "nivel de compromiso de los usuarios del aplicativo"

Riesgos	Riesgos de Corupción	Proceso (Gerencias Departamentales)									
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación	
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)				
R16							Operativo	X			
R17							Operativo	X			
R18							Operativo	X			

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 1 - X
Causa 1 - X

¿Se analizaron los controles?				Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	Si	NO		No tiene controles	Si	NO
	X				X	
	X				X	
	X				X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
X		X		X	
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propone alguna acción	
Si	NO
	X
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	Si	NO
		X
		X
		X

Observaciones
El control se encuentra presente y funcionando, verificar que la operatividad del control sea preventiva y no correctiva, así mismo revisar periodicidad y la meta conforme a la ejecución de la actividad.
El control se encuentra presente y funcionando. Se recomienda ajustar la periodicidad y la meta conforme a la ejecución de la actividad.
El control se encuentra presente y funcionando. Se recomienda ajustar la periodicidad y la meta conforme a la ejecución de la actividad.

Riesgos de Corupción	Riesgos de Corupción	Proceso BIENESTAR (Recreación, Cultura y Deporte)									
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación	
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)				
R19							Operativo	X			
R20							Operativo	X			

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - NO
Causa 1 - X

¿Se analizaron los controles?				Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	Si	NO		No tiene controles	Si	NO
		X				X
	X					X

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
X		X			X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propone alguna acción	
Si	NO
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	Si	NO
		X
		X

Observaciones
Revisar la pertinencia del riesgo.
Revisar la pertinencia del control, teniendo en cuenta la reformulación de las metas.

Riesgos	Riesgos de Corupción	Proceso APOYO (Talento Humano)									
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación	
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)				
R21			X								
R22	X		X								

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 1 - NO
Causa 2 - NO

¿Se analizaron los controles?				Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	Si	NO		No tiene controles	Si	NO
		X				X
		X				X
		X				X

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X			X
X		X			X
	X		X		X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propone alguna acción	
Si	NO
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	Si	NO
		X
		X
		X

Observaciones
El control se encuentra presente, sin embargo, no se aportaron las evidencias.
Verificar la clasificación del riesgo teniendo en cuenta que no cumple con los cuatro criterios para identificar como un riesgo de corrupción, reformular el riesgo.
Identificar un control como mínimo para esta causa.

Riesgos	Riesgos de Corupción	Proceso APOYO (Contratación)									
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación	
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)				
R23		X									
R24		X									

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - NO
Causa 2 - NO
Causa - X

¿Se analizaron los controles?				Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	Si	NO		No tiene controles	Si	NO
X				X		
X				X		
	X					X

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
	X		X		X
X			X		X
X		X			X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propone alguna acción	
Si	NO
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	Si	NO
		X
		X
		X

Observaciones
reformular las causas y los controles del riesgo, diseñar como mínimo un control para cada causa.
reformular las causas y los controles del riesgo, diseñar como mínimo un control para cada causa.
No se evidencia la operatividad del control.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Almacén)									Misional	Estratégico	De Evaluación
		Apoyo											
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)						
R25							Operativos						
R26							Operativos						

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X		X	
X			X		
X			X		

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X			X
X		X			X
X		X			X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X

Observaciones
La fecha programada para ejecutar el control es a partir de junio, por lo que no realizó verificación en este periodo de seguimiento.
Reformular el control.
Reformular el control, tener en cuenta, para causa diseñar como mínimo un control.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Tesorería)								
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)			
R27				X						
R28				X						
R29	X			X						
R30	X			X						

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 1 - NO
Causa 2 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - NO
Causa 1 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X			X
X			X		
		X			X
		X			X
X			X		
		X			X

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X			X		X
	X		X		X
X		X			X
X		X			X
	X		X	X	
X			X		X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X
		X
		X

Observaciones
Complementar el control establecido. Se observa la creación de un instructivo pago de deducciones con el código I-A441-03 versión 1.
Establecer un control para esta causa.
Se recomienda diseñar un control preventivo.
Revisar la pertinencia del riesgo, teniendo en cuenta el alcance y el objetivo del proceso; no eventos externos. Revisar la identificación de la causa número 2, no se aportaron evidencias para la verificación
Revisar la pertinencia del riesgo, teniendo en cuenta el alcance y el objetivo del proceso; no eventos externos. Revisar la identificación de la causa número 2.
Revisaría la periodicidad para la aplicación del control, considerar que el control sea aplicado a la totalidad de los pagos.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Recursos Físicos y Financieros Contabilidad)								
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)			
R30				X						
R31				X						

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 1 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X			X
		X			X

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X			X		X
X			X		X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X

Observaciones
Revisaría redacción de la acción preventiva, Reformular la periodicidad del control, verificada la carpeta de informes y planes no se aportaron evidencias para revisar la operatividad del control.
Reformular la periodicidad del control, verificada la carpeta de informes y planes no se aportaron evidencias para revisar la operatividad del control.

Riesgos	Riesgos de Corupción	Proceso APOYO (Recursos Físicos y Financieros Presupuesto)								
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)			
R32				X						

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1- NO
Causa 2- X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X			X
X				X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X			X
X			X		X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X

Observaciones
Reformular las causas y los controles del riesgo; verificada la carpeta de informes y planes no se aportaron evidencias para revisar la operatividad del control.
Revisar y complementar la redacción del control y considerar la aplicación del control mensual. Verificada la carpeta de informes y planes no se aportaron evidencias para revisar la operatividad del control.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso Apoyo (Gestión Documental)								
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)			
R33	X				X					

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1- X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X			X

Responsable de los controles: (¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?)		Periodicidad de los controles: (¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?)		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X			X		X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X

Observaciones
Se recomienda revisar y ajustar el control de tal forma que este orientado a mitigar el beneficio a terceros y cambiar el verbo de la causa por inapropiado.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Asuntos Disciplinarios)								
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)			
R34							Control Disciplinario			
R35	X						Control Disciplinario			

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 1 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X			X	
	X			X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X

Observaciones
El control se encuentra presente y funcionando, se recomienda revisar la periodicidad de la aplicación del control.
El control se encuentra presente y funcionando.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso MISIONAL (Colegio)								
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación
		Contratación	Talento Humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)			
R36								X		

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X				X

Responsable de los controles: (¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?)		Periodicidad de los controles: (¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?)		Evidencias de los controles: (¿Se cuenta con pruebas del control?)	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X

Observaciones
Reformular el riesgo orientándolo al ciclo PHVA del proceso.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Cartera)								
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cual)			
R37								X		

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Pueden o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X				X
	X			X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X			X
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO, informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X

Observaciones
Revisaría pertinencia de la causa relacionada con la ausencia de personal para la gestión de cobro.
Se recomienda retirar el control 4, toda vez que no se constituye como una actividad de control, por ser una actividad de plan de mejoramiento.