

TIPS LEY SOX

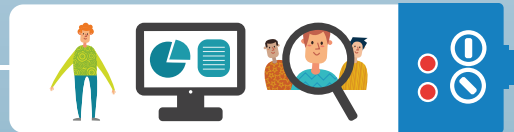
A continuación te mostraremos unos tips que te serán útiles al momento de desempeñar tus funciones correctamente en la Organización.

1

Ten en cuenta que aunque la Ley SOX es norteamericana y protege a los inversionistas de las compañías que participan en la **Bolsa de Valores de Nueva York (NYSE)**, Bancolombia debe cumplir con ella porque posee títulos ADR (American Depositary Receipt).

2

Recuerda que nuestro Sistema de Control Interno es la articulación de **nuestros valores, normas, políticas, procesos y actividades** que intervienen en el desarrollo de nuestro negocio, los cuales nos permiten lograr los objetivos de operación, reporte y cumplimiento.



3

Ten presente que el modelo COSO se divide en 5 componentes:

- | | | |
|--------------------------|-------------------------------|--------------|
| 1 Ambiente de Control. | 3 Actividades de Control. | 5 Monitoreo. |
| 2 Evaluación de Riesgos. | 4 Información y Comunicación. | |

Recuerda que estos componentes nos guían hacia una mejor estructuración y administración del Control Interno para poder prevenir el fraude de cuello blanco y el reporte financiero externo.

4

Recuerda la fórmula que nos ayuda a mantener activo nuestro Control Interno. No olvides tenerla presente y aplicarla en tu día a día:

- Autocontrol.
- Autorregulación.
- Autogestión.

5

Debes recordar que independientemente de tu rol dentro de la Organización nos ayudas a mantener nuestro Control Interno y al ser parte de nuestra primera Línea de Defensa, debes reportar todo aquello que a tus ojos ponga en riesgo la ejecución de nuestros procesos, el cumplimiento adecuado de nuestras funciones o cualquier situación que altere el buen desempeño y la seguridad de nuestra Organización. ¡Contamos contigo!



AAA