

Esquema Líneas de Defensa - Dimensión 7 Control Interno



Línea Estratégica



Alta Dirección y Comité
Institucional de
Coordinación de Control
Interno

Este nivel **analiza los riesgos y amenazas institucionales al cumplimiento de los planes estratégicos**, tendrá la responsabilidad de definir el marco general para la gestión del riesgo (**política de administración del riesgo**) y garantiza el cumplimiento de los planes de la entidad.



Secretaría de Salud
Subred Integrada de Servicios de Salud
Norte E.S.E.



SECRETARÍA
DISTRITAL DE SALUD

Aspectos claves a tener en cuenta por parte de la Alta Dirección según el Modelo Estándar de Control Interno - MECI



- 1 Fortalecer el **Comité Institucional de Coordinación de Control Interno** incrementando su periodicidad para las reuniones.
- 2 Evaluar la forma como funciona el **Esquema de Líneas de Defensa**, incluyendo la línea estratégica.
- 3 Definición de **líneas de reporte** en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa.
- 4 Definición y evaluación de la **Política de Administración del Riesgo**. La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo, riesgos emergentes.
- 5 Evaluar la política de gestión estratégica del **Talento Humano** (forma de provisión de los cargos, capacitación, código de Integridad, bienestar).