

Esquema Líneas de Defensa - Dimensión 7 – Control Interno

(1)



1ª Línea de Defensa



Medidas de Control Interno:

(controles del día a día).

Ejecutados por el equipo de trabajo.

Controles de Gerencia

Operativa: (Ejecutados por un Jefe)

- ✓ La gestión operacional se encarga del **mantenimiento efectivo de controles internos**, ejecutar procedimientos de riesgo y el control **sobre una base del día a día**.
- ✓ La gestión operacional **identifica, evalúa, controla y mitiga los riesgos**.



Secretaría de Salud
Subred Integrada de Servicios de Salud

Norte E.S.E.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA
DISTRITAL DE SALUD

Aspectos claves a tener en cuenta por parte de la 1ª Línea de defensa según el Modelo Estándar de Control Interno - MECI



- 1 Conocer y apropiar las políticas, procedimientos, manuales, protocolos y otras herramientas que permitan tomar acciones para el **autocontrol en sus puestos de trabajo**.
- 2 La **identificación de riesgos** y el establecimiento de **controles**, así como su **seguimiento**, acorde con el diseño de dichos controles, evitando la materialización de los riesgos.
- 3 El **seguimiento a los indicadores de gestión** de los procesos e institucionales, según corresponda.
- 4 La **formulación de planes de mejoramiento**, su aplicación y seguimiento para resolver los hallazgos presentados.
- 5 Coordinar **con sus equipos de trabajo las acciones establecidas en la planeación institucional**, a fin de contar con información clave para el seguimiento o autoevaluación aplicada por parte de la 2ª línea de defensa.



Secretaría de Salud
Subred Integrada de Servicios de Salud

Norte E.S.E.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA
DISTRITAL DE SALUD