

# »»» DIMENSIÓN CONTROL INTERNO «««

Conjunto de políticas, o prácticas e instrumentos que tienen como propósito permitirle a la organización realizar las actividades que la conduzcan a lograr los resultados propuestos y a materializar las decisiones plasmadas en su planeación institucional, en el marco de los valores del servicio público.

- Ambiente de Control
- Evaluación del Riesgo
- Actividades de Control
- Información y Comunicación
- Actividades de Monitoreo

««« CUENTA CON UNA  
ESTRUCTURA DE CINCO  
COMPONENTES

Y UN ESQUEMA DE  
RESPONSABILIDADES  
QUE SE DISTRIBUYEN A  
LO LARGO DE TODA LA  
ENTIDAD



- Línea Estratégica.
- 1ª Línea de Defensa:  
Gerentes Públicos
- 2ª Línea de Defensa: Jefes  
de Planeación
- 3ª Línea de Defensa:  
Oficina de control interno

# ESQUEMA LÍNEAS DE DEFENSA - RESPONSABLES



## Línea Estratégica

A cargo de la Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.



**1**

## 1ª Línea de Defensa

A cargo de los líderes de programas, proceso y proyectos y sus equipos (en general servidores públicos en todos los niveles de la organización).



**2**

## 2ª Línea de Defensa

A cargo de los líderes de temas transversales estratégicos de gestión tales como jefes de planeación, financieros, contratación, TI, servicio al ciudadano, líderes de otros sistemas de gestión, comités de riesgos, entre otros.



**3**

## 3ª Línea de Defensa

A cargo de los jefes de control interno o quienes hacen sus veces