

ALTA DIRECCIÓN - COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL



1^{ra} línea de defensa

2^{da} línea de defensa

3^{ra} línea de defensa

Las **tres líneas de defensa** son un **modelo de gestión de riesgo** implementado en la Subred Sur, para entender el papel que cada colaborador debe jugar y conocer la mejor forma de afrontar las vulnerabilidades y materialización de los riesgos en su gestión.

Línea estratégica: es la alta dirección (Gerente, Jefes de Oficina), el Comité Directivo, el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Su función es analizar los riesgos y amenazas que puedan afectar el cumplimiento de los planes estratégicos.

La primera línea de defensa es el ataque. Líderes de procesos y proyectos, en conjunto con sus equipos de trabajo. Los primeros que por su función se enfrentan con el rival (los riesgos o los problemas) son los delanteros.

La segunda línea de defensa es la media cancha. La Oficina de Desarrollo Institucional, Jefe TIC y los Líderes de Sistemas de Gestión, supervisores e interventores de contratos o proyectos. Los que llevan a cabo funciones de soporte en el equipo, quienes deben conocer bien de todas las posiciones para poder apoyar en lo que haga falta. Esta línea identifica los riesgos emergentes.

La tercera línea tiene la función específica de defender. Oficina de Control Interno. Este rol dentro de la organización lo juega el área de auditoría interna. Quienes deben revisar a la primera y segunda línea para asegurar que sean efectivos en sus procesos.



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



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE
SALUD

