

# ROLES Y FUNCIONES DE ESQUEMA LINEAS DE DEFENSA

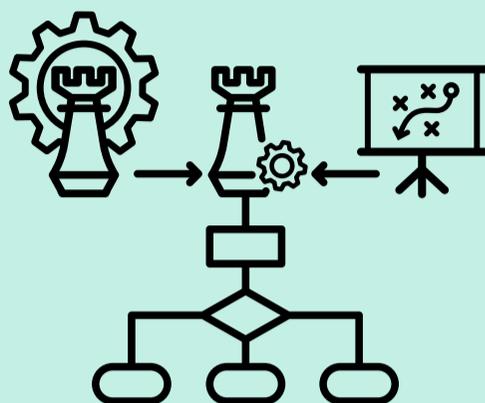
## OFICINA DE CONTROL INTERNO

E.S.E HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN RAFAEL DE TUNJA

### LINEA ESTRATEGICA

A cargo de la Alta Dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI)

Este nivel analiza los riesgos y amenazas institucionales al cumplimiento de planes estratégicos, tendrá la responsabilidad de definir el marco general para la gestión del riesgo (política de administración del riesgo) y verificar el adecuado funcionamiento del sistema de control interno (SCI).



### 1. LINEA DE DEFENSA

A cargo de los Líderes de proceso y sus equipos (En general servidores públicos en todos los niveles de la organización).

Se encarga del mantenimiento efectivo de controles internos, identifica, evalúa, controla y mitiga los riesgos, orienta el desarrollo e implementación de políticas y procedimientos internos y asegura que las actividades sean compatibles con las metas y objetivos.

### 2. LINEA DE DEFENSA

Servidores que ocupan cargos del nivel directivo o asesor, coordinadores de equipo de trabajo, referentes)

Se enfoca en la supervisión, coordinación y mejora continua de los controles internos y la gestión de riesgos, apoyando a la primera línea de defensa y asegurando que la entidad cumpla con sus objetivos y normativas de manera efectiva.



### 3. LINEA DE DEFENSA

A cargo de la Oficina de Control Interno

Evaluar la efectividad de la gobernanza, la gestión de riesgos y los controles internos de la entidad, proporcionando una revisión independiente de las actividades y procesos llevados a cabo por las dos primeras líneas de defensa



Oficina de control interno  
[cinterno@hospitalsanrafaeltunja.gov.co](mailto:cinterno@hospitalsanrafaeltunja.gov.co)