

BOGOTÁ:

LA EDUCACIÓN EN
PRIMER LUGAR

ROLES DE LAS LÍNEAS DE
DEFENSA

MODELO INTEGRADO DE
PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)

Oficina Asesora de Planeación
Septiembre de 2020



CONOCE TU ROL EN LAS LINEAS DE DEFENSA

¿Sabías qué?

En la SED contamos con 4 líneas de defensa



**Línea
Estratégica**

- Alta Dirección.
- Comité Institucional de Coordinación de Control



**1ra Línea
de Defensa**

- Líderes y Responsables de Proceso.
- Gerentes de Proyecto de Inversión.
- Directores Locales de Educación.
- Rectores de Instituciones Educativas Distritales
- Equipos de Trabajo



**2da Línea
de Defensa**

- Oficina Asesora de Planeación.
- Líderes de Sistemas de Gestión - Líderes de Política.
- Comité de Contratación SED y ordenadores de gasto.
- Supervisores e Interventores de Contratos o proyectos.



**3ra Línea
de Defensa**

- Control Interno

1

Actividades de monitoreo y revisión a realizar

Línea
Estratégica



1. Define el marco general para la gestión del riesgo y el control y supervisa su cumplimiento.
2. Revisar los cambios en el “Direccionamiento estratégico”.
3. Revisar el adecuado desdoblamiento de los objetivos institucionales hacia los procesos.
4. Realizar seguimiento en el Comité Institucional y de Control Interno a la implementación de cada una de las etapas de la gestión del riesgo y los resultados de las evaluaciones realizadas por Control Interno.

1

Actividades de monitoreo y revisión a realizar

Línea
Estratégica



5. Revisar el cumplimiento de los objetivos institucionales, de procesos y sus indicadores e identificar aquellos que no cumplen y los posibles riesgos que se están materializando.
6. Pronunciarse por lo menos cada semestre sobre el perfil de riesgo inherente y residual de la SED.
7. Revisar informes de administración de riesgos cada semestre de los riesgos que se han materializado en la SED.
8. Revisar los planes de acción establecidos para cada uno de los riesgos materializados.

2

Actividades de monitoreo y revisión a realizar

1ra Línea
de Defensa



1. Desarrolla e implementa procesos de control y gestión de riesgos de acuerdo a los lineamientos establecidos.
2. Revisar los cambios en el Direccionamiento Estratégico o en el entorno y como estos puedan generar nuevos riesgos o modificar los que ya se tienen identificados.
3. Revisar el adecuado diseño y ejecución de los controles establecidos para la mitigación de los riesgos.
4. Revisar que las actividades de control de sus procesos se encuentren documentadas y actualizadas en los procedimientos.

2

Actividades de monitoreo y revisión a realizar

1ra Línea de Defensa



5. Revisar el cumplimiento de los objetivos de sus procesos y sus indicadores de desempeño.
6. Revisar y reportar a planeación y al área y/o entidad competente, los eventos de riesgos que se han materializado en la entidad.
7. Revisar los planes de acción establecidos para cada uno de los riesgos materializados.
8. Revisar y hacer seguimiento al cumplimiento de las actividades y planes de acción acordados con la línea estratégica, segunda y tercera línea de defensa.

3

Actividades de monitoreo y revisión a realizar

2da Línea de Defensa



1. Revisar y asegurar que los controles y los procesos de gestión de riesgos implementados por la 1ra línea de defensa, estén diseñados acorde a los lineamientos establecidos.
2. Revisar los cambios en el direccionamiento estratégico o en el entorno, con el fin de solicitar y apoyar en la actualización de las matrices de riesgos.
3. Revisar la adecuada definición y desdoblamiento de los objetivos institucionales a los objetivos de los procesos y realizar las recomendaciones a que haya lugar.

3

Actividades de monitoreo y revisión a realizar

2da Línea de Defensa



4. Revisar el perfil de riesgo inherente y residual por cada proceso y realizar consolidado.
5. Hacer seguimiento a que las actividades de control establecidas para la mitigación de los riesgos de los procesos, se encuentren documentadas y actualizadas en los procedimientos.
6. Revisar los planes de acción establecidos para cada uno de los riesgos materializados.

4

Actividades de monitoreo y revisión a realizar

3ra Línea de Defensa



1. Proporcionar información sobre la efectividad del S.C.I.
2. Revisar los cambios en el “Direccionamiento estratégico” con el fin de identificar si es necesario la actualización de los mapas de riesgos por parte de los responsables.
3. Revisar la adecuada definición y desdoblamiento de los objetivos institucionales a los objetivos de los procesos y realizar las recomendaciones a que haya lugar.
4. Revisar que se hayan identificado los riesgos significativos que afectan en el cumplimiento de los objetivos de los procesos.

4

Actividades de monitoreo y revisión a realizar

3ra Línea
de Defensa



5. Revisar el adecuado diseño y ejecución de los controles para la mitigación de los riesgos y realizar las recomendaciones y seguimiento para el fortalecimiento de los mismos.
6. Revisar el perfil de riesgo inherente y residual por cada proceso, realizar consolidado y pronunciarse sobre los riesgos que presentan inconsistencias en las auditorías realizadas.
7. Hacer seguimiento a que las actividades de control establecidas para mitigar los riesgos de los procesos se encuentren documentadas y actualizadas en los procedimientos y los planes de mejora.

YA CONOCES TU ROL Y RESPONSABILIDADES



TENLOS PRESENTE EN TU LABOR DIARIA

SI TIENES ALGUNA INQUIETUD



COMUNÍCATE CON LA OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

Correos de contacto

csanchesg@educacionbogota.gov.co
amontana@educacionbogota.gov.co

Gracias



SECRETARÍA DE
EDUCACIÓN

