

# Política de **Administración de Riesgo**



 <b>Industria y Comercio</b> <b>SUPERINTENDENCIA</b>	<b>POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>	Código: SC01-POL01
		Versión: 1
		Página 2 de 12

## CONTENIDO

1	INTRODUCCIÓN/PRESENTACIÓN .....	3
2	OBJETIVO .....	3
2.1	OBJETIVOS ESPECÍFICOS .....	3
3	ALCANCE .....	4
4	GLOSARIO .....	4
5	RESPONSABLES.....	5
6	POLÍTICA.....	7
7	OPCIONES DE MANEJO – NIVELES DE ACEPTACIÓN DEL RIESGO .....	8
8	PLAN DE TRATAMIENTO .....	10
9	PERIODICIDAD DE LA ACTUALIZACIÓN .....	10
10	ACCIONES A SEGUIR EN CASO DE MATERIALIZACIÓN .....	10
11	INCUMPLIMIENTO DE LA POLÍTICA .....	12
12	DOCUMENTOS RELACIONADOS .....	12
13	RESUMEN DE CAMBIOS RESPECTO A LA ANTERIOR VERSIÓN .....	12



	POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	Código: SC01-POL01
		Versión: 1
		Página 3 de 12

## 1 INTRODUCCIÓN/PRESENTACIÓN

La Superintendencia de Industria y Comercio define su política de administración de riesgo tomando como parámetro el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG y el Modelo Estándar de Control Interno - MECI, en lo referente a las líneas de defensa, así como los lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo y Diseño de Controles en Entidades Públicas, 2018, la cual articula los riesgos de gestión, corrupción y de seguridad digital, así mismo el Modelo Nacional de Gestión de Riesgos de Seguridad Digital y la norma NTCISO/IEC 17025:2017.

Todos los líderes de proceso deben ejecutar los lineamientos impartidos en la presente política, que permitan la identificación, análisis, valoración, monitoreo, seguimiento y tratamiento de los riesgos que puedan afectar la misión y el cumplimiento de los objetivos institucionales de la Superintendencia de Industria y Comercio, mediante:

- ✓ La identificación y documentación de riesgos de gestión (riesgos de seguridad de la información, conflicto de interés y de protección de datos) y corrupción en los procesos.
- ✓ Análisis y valoración de los riesgos identificados.
- ✓ El establecimiento de acciones de control detectivas y preventivas para los riesgos identificados.
- ✓ La actuación correctiva y oportuna ante la materialización de los riesgos identificados.

Además de los lineamientos de la presente política, para la administración del riesgo la Superintendencia de Industria y Comercio aplica la metodología propia incluida en el procedimiento SC01-P03 "Metodología para la Administración del Riesgo".

## 2 OBJETIVO

Establecer, desde la alta dirección, las actuaciones del equipo directivo, de los servidores públicos y contratistas de la Superintendencia de Industria y Comercio – SIC, en materia de gestión integral de riesgos y orientar las acciones necesarias que permitan disminuir la posibilidad de ocurrencia de situaciones o eventos indeseados que afecten el logro de la misión, objetivos estratégicos y, en general, la credibilidad y posicionamiento de la Entidad.

### 2.1 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- ✓ Priorizar la prevención de los riesgos asociados a las actividades críticas de los procesos, entendidos como aquellos que tienen mayor probabilidad de

 <b>Industria y Comercio</b> <b>SUPERINTENDENCIA</b>	<b>POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>	Código: SC01-POL01
		Versión: 1
		Página 4 de 12

ocurrencia o que su posible materialización conlleve impactos significativos sobre la gestión de la Entidad.

- ✓ Determinar la existencia de controles, su estado de implementación y propender por su fortalecimiento y eficacia a través de la implementación de acciones.
- ✓ Prevenir la ocurrencia de riesgos y mitigar el impacto de su materialización.
- ✓ Identificar los riesgos materializados.
- ✓ Verificar la ejecución de las actividades formuladas dentro del plan de tratamiento del riesgo y su contribución a la reducción de la posible ocurrencia del riesgo o mitigación de su impacto.

### 3 ALCANCE

La política de administración del riesgo de la Superintendencia de Industria y Comercio aplica a todos los procesos y actividades que se ejecuten en desarrollo de estos, por los directivos, servidores públicos y/o contratistas.

### 4 GLOSARIO

- ✓ **ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO:** proceso efectuado por la Alta Dirección de la entidad y por todo el personal para proporcionar a la administración un aseguramiento razonable con respecto al logro de los objetivos. El enfoque de riesgos no se determina solamente con el uso de la metodología, sino logrando que la evaluación de los riesgos se convierta en una parte natural del proceso de Planeación.
- ✓ **ANÁLISIS DEL RIESGO:** busca establecer la probabilidad de ocurrencia del riesgo y sus consecuencias, este último aspecto puede orientar la clasificación del riesgo, con el fin de obtener información para establecer el nivel de riesgo y las acciones que se van a implementar. El análisis del riesgo depende de la información obtenida en la fase de identificación de riesgos.
- ✓ **CALIFICACIÓN DEL RIESGO:** se logra a través de la estimación de la probabilidad de su ocurrencia y del impacto que puede causar la materialización del riesgo.
- ✓ **CONTROL:** cualquier medida que tome la dirección y/o líder de proceso (actividad, práctica, dispositivo u otra acción existente) para prevenir los riesgos y aumentar la probabilidad de alcanzar los objetivos y metas establecidos.
- ✓ **EVALUACIÓN DEL RIESGO:** busca confrontar los resultados del análisis de riesgo inicial frente a los controles establecidos, con el fin de determinar la zona de riesgo final.



	<b>POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>	Código: SC01-POL01
		Versión: 1
		Página 5 de 12

- ✓ **IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO:** es una etapa del proceso de administración de riesgos en donde se determina qué podría suceder, por qué sucedería y de qué manera se llevaría a cabo.
- ✓ **IMPACTO:** son las consecuencias que puede ocasionar a la organización la materialización del riesgo.
- ✓ **RIESGO:** posibilidad de que suceda algún evento que tendrá un impacto sobre los objetivos institucionales o del proceso. Se expresa en términos de probabilidad y consecuencias.
- ✓ **RIESGO INHERENTE:** es el riesgo al que se enfrenta una entidad en ausencia de acciones que mitiguen su probabilidad de ocurrencia o el posible impacto de su materialización.
- ✓ **RIESGO RESIDUAL:** nivel de riesgo que permanece luego de tomar medidas de tratamiento del riesgo.

## 5 RESPONSABLES

Basados en las líneas de defensa establecidas por el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, a continuación, se definen los responsables y acciones a su cargo, frente a la administración del riesgo en la Entidad.

LÍNEAS DE DEFENSA	RESPONSABLE	RESPONSABILIDADES FRENTE AL RIESGO
<b>Estratégica</b>	Alta Dirección, el Comité De Dirección, el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Establecer y aprobar la Política de administración del riesgo, la cual incluye los niveles de responsabilidad y autoridad.</li> <li>• Analizar los cambios en el entorno (contexto interno y externo) que puedan tener un impacto significativo en la operación de la Entidad y que puedan generar cambios en la estructura de riesgos y controles.</li> <li>• Realizar seguimiento y análisis periódico a los riesgos institucionales.</li> <li>• Retroalimentar al Comité Institucional de Gestión y Desempeño sobre los ajustes que se deban hacer frente a la gestión del riesgo.</li> <li>• Promover la divulgación de la política de administración de riesgo en todos los niveles de la Entidad, de tal forma que se conozca claramente los niveles de responsabilidad y autoridad de las líneas de defensa frente a la gestión de riesgos de la Entidad.</li> </ul>

 <b>Industria y Comercio</b> <b>SUPERINTENDENCIA</b>	<b>POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>	Código: SC01-POL01
		Versión: 1
		Página 6 de 12

LÍNEAS DE DEFENSA	RESPONSABLE	RESPONSABILIDADES FRENTE AL RIESGO
<b>Primera Línea</b>	Líderes de procesos y proyectos, y de sus equipos de trabajo (en general servidores públicos y contratistas de todos los niveles de la Entidad).	<ul style="list-style-type: none"> <li>Identificar y valorar los riesgos que pueden afectar los procesos a su cargo y actualizarlos cuando se requiera.</li> <li>Definir, aplicar y hacer seguimiento a los controles para mitigar la probabilidad e impacto de la materialización de los riesgos identificados, alineados con las metas y objetivos de la Entidad y proponer mejoras a la gestión del riesgo en su proceso.</li> <li>Supervisar la ejecución de los controles aplicados por su equipo de trabajo en la gestión diaria y detectar las deficiencias que éstos presenten e implementar las acciones preventivas, correctivas y de mejora a que haya lugar.</li> <li>Desarrollar ejercicios de autoevaluación para establecer la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles.</li> <li>Informar a la Oficina Asesora de Planeación (segunda línea) sobre los riesgos materializados en los procesos a su cargo e informar el avance del plan de contingencia.</li> <li>Realizar y reportar el monitoreo correspondiente a los riesgos, con la oportunidad requerida, de acuerdo con el procedimiento establecido para el efecto por la Entidad.</li> <li>Actualizar los mapas de riesgo de acuerdo con las autoevaluaciones, observaciones o informes de las auditorías internas o externas.</li> </ul>
<b>Segunda Línea</b>	Oficina Asesora de Planeación	<ul style="list-style-type: none"> <li>Consolidar el Mapa de riesgos institucional, conformado por los mapas de riesgo de gestión y de corrupción.</li> <li>Presentar al Comité de Coordinación de Control Interno, el seguimiento a los riesgos de mayor criticidad (riesgos residuales ubicados en zonas alta y extrema).</li> <li>Actualizar la versión del mapa de riesgos de gestión y corrupción, de acuerdo con las solicitudes de modificación aprobadas.</li> <li>Consolidar el reporte de monitoreo suministrado por los líderes de procesos.</li> </ul>



	POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	Código: SC01-POL01
		Versión: 1
		Página 7 de 12

LÍNEAS DE DEFENSA	RESPONSABLE	RESPONSABILIDADES FRENTE AL RIESGO
	<p>Oficina Asesora de Planeación</p> <p>Secretaría General (en lo referente a los riesgos de protección de datos personales y conflicto de interés)</p> <p>Oficina de Tecnología e Informática (en lo referente a los riesgos de seguridad de la información)</p> <p>Líderes de los Sistemas de Gestión</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Asesorar a la línea estratégica en el análisis del contexto interno y externo, para la definición de la política de riesgo, el establecimiento de los niveles de impacto y el nivel de aceptación del riesgo.</li> <li>Acompañar, orientar y entrenar a los líderes de procesos y encargados de la identificación, análisis, valoración y monitoreo del riesgo.</li> <li>Recomendar a las áreas los ajustes a que haya lugar, con base en el monitoreo suministrado por los líderes de procesos.</li> <li>Monitorear los riesgos identificados por la primera línea de defensa acorde con la información suministrada por los líderes de proceso.</li> </ul>
Tercera Línea	Oficina de Control Interno	<ul style="list-style-type: none"> <li>Verificar y evaluar, a través de seguimientos o de auditorías internas, la adecuada identificación de riesgos, la efectividad de los controles y el plan de tratamiento, la identificación e implementación, cuando aplique, de planes de contingencia, el reporte oportuno y consistente del monitoreo e informar los resultados a los líderes de proceso y al Comité de Coordinación de Control Interno.</li> <li>Proporcionar información sobre la efectividad del Sistema de Control Interno con un enfoque basado en riesgos.</li> <li>Recomendar mejoras a la política de administración del riesgo.</li> </ul>

## 6 POLÍTICA

Para la Superintendencia de Industria y Comercio es de vital importancia la prevención, mitigación y el control de los riesgos asociados a sus procesos. Por lo anterior y consciente que en el desarrollo de sus actividades se generan riesgos o eventos no deseables que pueden afectar el desempeño de sus objetivos, se compromete a:

- ✓ Identificar las potenciales actividades que puedan generar un riesgo.
- ✓ Definir los riesgos asociado a las actividades y su tipología.
- ✓ Analizar y calificar la probabilidad e impacto del riesgo antes de controles.

 <b>Industria y Comercio</b> <b>SUPERINTENDENCIA</b>	<b>POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>	Código: SC01-POL01
		Versión: 1
		Página 8 de 12

- ✓ Identificar, clasificar y valorar los controles que permitan prevenir y mitigar su materialización.
- ✓ Analizar y calificar los riesgos después de controles.
- ✓ Formular los planes de tratamiento de los riesgos.
- ✓ Formular planes de contingencia en caso de materialización de un riesgo.
- ✓ Monitorear, evaluar y hacer seguimiento a la gestión.

Todo lo anterior dando cumplimiento a los compromisos legales y la normatividad vigente aplicable.

**Nota:** El detalle de las etapas nombradas en el numeral, se encuentran en el documento SC01-P03 "Metodología para la Administración del Riesgo".

## 7 OPCIONES DE MANEJO – NIVELES DE ACEPTACIÓN DEL RIESGO

En el esquema que se presenta a continuación se establece el manejo (nivel de aceptación y periodicidad del monitoreo) que debe darse a los riesgos inherentes (antes de controles), de acuerdo con la zona de riesgo en la que se encuentre ubicado. Los riesgos de corrupción son inaceptables.

Tipo de Riesgo	Zona de Riesgo (Riesgo Inherente)	Opciones de Manejo
Riesgos de gestión	Baja	<b>Nivel de aceptación:</b>  <b>ASUMIR.</b> Se asume el riesgo y se administra por medio de las actividades propias del proceso asociado, no se adopta ninguna medida de control que afecte la probabilidad o impacto del riesgo.  <b>Monitoreo:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar un monitoreo <b>TRIMESTRAL</b> frente al desempeño y reportar los avances a la Oficina Asesora de Planeación.</li> </ul>
	Moderada	<b>Nivel de aceptación:</b>  <b>REDUCIR.</b> Se deben establecer acciones de control preventivas o detectivas, que permitan reducir la probabilidad de ocurrencia y/o el impacto del riesgo.  <b>Monitoreo:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar un monitoreo <b>TRIMESTRAL</b> frente al desempeño y reportar los</li> </ul>



 <b>Industria y Comercio</b> <b>SUPERINTENDENCIA</b>	<b>POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>	Código: SC01-POL01
		Versión: 1
		Página 9 de 12

Tipo de Riesgo	Zona de Riesgo (Riesgo Inherente)	Opciones de Manejo
		avances a la Oficina Asesora de Planeación.
	Alta y Extrema	<p><b>Nivel de aceptación:</b></p> <p><b>REDUCIR.</b> Se deben establecer acciones de control preventivas o detectivas que permitan reducir la probabilidad de ocurrencia y/o el impacto del riesgo,</p> <p>ó</p> <p><b>COMPARTIR O TRANSFERIR.</b> Se reduce la probabilidad o el impacto del riesgo transfiriendo o compartiendo una parte de este.</p> <p><b>Monitoreo:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar un monitoreo <b>TRIMESTRAL</b> frente al desempeño y reportar los avances a la Oficina Asesora de Planeación.</li> </ul>
Riesgos de corrupción	Baja	En el caso de los riesgos de corrupción, ninguno debe quedar en la zona baja,
	Moderada	<p><b>Nivel de aceptación:</b></p> <p><b>REDUCIR.</b> Se deben establecer acciones de control preventivas o detectivas, que permitan reducir la probabilidad de ocurrencia y/o el impacto del riesgo.</p> <p><b>Monitoreo:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar un monitoreo <b>TRIMESTRAL</b> frente al desempeño y reportar los avances a la Oficina Asesora de Planeación.</li> </ul>
	Alta y Extrema	<p><b>Nivel de aceptación:</b></p> <p><b>REDUCIR.</b> Se deben establecer acciones de control preventivas o detectivas, que permitan reducir la probabilidad de ocurrencia y/o el impacto del riesgo,</p> <p>ó</p> <p><b>COMPARTIR.</b> Se reduce la probabilidad o el impacto del riesgo compartiendo una parte de este.</p>

 <b>Industria y Comercio</b> <b>SUPERINTENDENCIA</b>	<b>POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>	Código: SC01-POL01
		Versión: 1
		Página 10 de 12

Tipo de Riesgo	Zona de Riesgo (Riesgo Inherente)	Opciones de Manejo
		<b>Monitoreo:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar un monitoreo <b>TRIMESTRAL</b> frente al desempeño y reportar los avances a la Oficina Asesora de Planeación.</li> </ul>

**Nota:** Cuando el riesgo residual se encuentre en zona moderada, alta o extrema, la opción de tratamiento será reducir. En el caso de los riesgos ubicados en zona baja, serán asumidos. En todos los casos se deberán plantear actividades en el plan de tratamiento del riesgo.

## 8 PLAN DE TRATAMIENTO

Una vez identificada la opción de manejo del riesgo, el líder de proceso debe formular un plan de tratamiento que identifique actividades, responsables, fechas de ejecución y mecanismos de detección de materialización, conforme a lo establecido en el procedimiento SC01-P03 "Metodología para la Administración del Riesgo".

## 9 PERIODICIDAD DE LA ACTUALIZACIÓN

Los mapas de riesgos de la Superintendencia de Industria y Comercio deberán ser actualizados cada dos años, o antes si se presenta materialización del riesgo o el líder del proceso así lo solicita, de acuerdo con las fechas de corte definidas por la Oficina Asesora de Planeación.

Por su parte, los planes de tratamiento de riesgos deberán ser actualizados con la periodicidad que para el efecto defina la Oficina Asesora de Planeación, e identificarán las actividades a realizar durante la vigencia fiscal, responsables y mecanismos de detección de materialización.

## 10 ACCIONES A SEGUIR EN CASO DE MATERIALIZACIÓN

En caso de materialización de un riesgo, las acciones a seguir, de acuerdo con quien lo identifique, se establecen en el siguiente cuadro.

Tipo de Riesgo	Responsable	Acción a seguir
<b>Riesgos de corrupción</b>	Servidores Públicos y/o Contratistas	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informar los hechos ocurridos al Grupo de Trabajo de Control Disciplinario Interno y a la Oficina de Control Interno.</li> </ul>



Tipo de Riesgo	Responsable	Acción a seguir
	Líder de proceso	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informar los hechos ocurridos al Grupo de Trabajo de Control Disciplinario Interno y a las instancias de control que corresponda.</li> <li>• Informar los hechos ocurridos a la Oficina Asesora de Planeación para que acompañe la revisión del mapa de riesgos correspondiente.</li> <li>• Analizar y actualizar el mapa de riesgos correspondiente, en caso de ser necesario.</li> <li>• Analizar las causas que dieron lugar a la materialización del riesgo para determinar si se requiere o no elaborar un plan de mejoramiento con las acciones correctivas y preventivas necesarias.</li> </ul>
	Oficina de Control Interno	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informar los hechos ocurridos al Grupo de Trabajo de Control Disciplinario Interno y a las instancias de control que corresponda.</li> <li>• Informar al líder de proceso.</li> <li>• Informar los hechos ocurridos a la Oficina Asesora de Planeación para que acompañe la revisión del mapa de riesgos correspondiente.</li> </ul>
Riesgos de gestión	Servidores Públicos y/o Contratistas	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informar los hechos ocurridos al líder de proceso.</li> </ul>
	Líder de proceso	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informar los hechos ocurridos a la Oficina Asesora de Planeación para que acompañe la revisión del mapa de riesgos correspondiente.</li> <li>• Implementar el plan de contingencia (no aplica para los riesgos ubicados en zona baja).</li> <li>• Analizar y actualizar el mapa de riesgos correspondiente, en caso de ser necesario.</li> <li>• Analizar las causas que dieron lugar a la materialización del riesgo para determinar si se requiere o no elaborar un plan de mejoramiento con las acciones correctivas y preventivas necesarias.</li> </ul>
	Oficina de Control Interno	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Informar al líder de proceso.</li> <li>• Informar los hechos ocurridos a la Oficina Asesora de Planeación para que acompañe la revisión del mapa de riesgos correspondiente.</li> </ul>

 <b>Industria y Comercio</b> <b>SUPERINTENDENCIA</b>	<b>POLÍTICA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS</b>	Código: SC01-POL01
		Versión: 1
		Página 12 de 12

## 11 INCUMPLIMIENTO DE LA POLÍTICA

El incumplimiento de la política de riesgos se clasificará de dos (2) formas: por acción o por omisión, que serán determinadas por la Tercera Línea de Defensa dando cumplimiento a la responsabilidad de evaluar la gestión de riesgos de la Entidad.

## 12 DOCUMENTOS RELACIONADOS

Anexo 1. Esquema de Líneas de Defensa del Sistema de Control Interno

Anexo 2. Mapa de Aseguramiento SIC

## 13 RESUMEN DE CAMBIOS RESPECTO A LA ANTERIOR VERSIÓN

Se ajustaron los responsables - las líneas de defensa, las acciones en caso de materialización del riesgo y se incluyeron los anexos "Esquema de Líneas de Defensa del Sistema de Control Interno" y "Mapa de Aseguramiento SIC".

Versión inicial codificada en

  
**ANDRÉS BARRETO GONZÁLEZ**  
 Superintendente de Industria y Comercio  
 Diciembre 2021