

RESOLUCIÓN N°. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

EL GERENTE DE LA SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

Nombrado mediante Decreto Distrital No. 099 del treinta (30) de marzo de 2020 expedido por la Señora Alcaldesa Mayor de Bogotá D.C., posesionado a través de Acta del primero (1º) de abril del año 2020, de conformidad con sus facultades legales, estatutarias y en especial las previstas en el Acuerdo 641 de 2016 expedido por el Concejo de Bogotá DC, y,

CONSIDERANDO

Que la Constitución Política de 1991 - Artículo 49: Referente a la atención en Salud.

Que la Ley 87 de 1993: Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.

Que la Ley 489 de 1998: por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones.

Que mediante la NTC ISO IEC 27001 de 2006: Norma Internacional emitida por la Organización Internacional de Normalización (ISO) y describe cómo gestionar la seguridad de la información en una empresa.

Que la Ley 1122 de 2007: Por la cual se hacen algunas modificaciones en el Sistema General de Seguridad Social en Salud y se dictan otras disposiciones.

Que la Ley 1474 de 2011: Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.

Que mediante la NTC GTC 137 de 2011: Norma Técnica Colombiana - Suministra las

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

"Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado"

definiciones de términos genéricos relacionados con la gestión del riesgo el objetivo es fomentar un entendimiento mutuo y consistente de la descripción de las actividades relacionadas con esta gestión.

Que el Decreto 1083 de 2015: Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.

Que la Circular Externa 009 de 2016 expedida por la Superintendencia Nacional de Salud por medio de la cual se imparten las instrucciones administrativas generales para el diseño e implementación del SARLAFT de todas las entidades jurídicas y naturales que hace parte del SGSSS, especialmente a las EPS e IPS públicas o privadas.

Que el Decreto 1499 de 2017 modificó el Decreto 1083 de 2015 Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, cuyo objeto es dirigir la gestión pública al mejor desempeño institucional y a la consecución de resultados para la satisfacción de las necesidades y el goce efectivo de los derechos de los ciudadanos.

Que el Decreto ibídem estableció que las políticas de desarrollo administrativo surgieron como una alternativa para direccionar a las entidades públicas hacia la mejora continua de su gestión, que además incluyó los principios de la función administrativa y estableció las directrices respecto al Sistema de Desarrollo Administrativo.

Que el a través del Decreto Distrital 591 de 2018 se adoptó el Modelo Integrado de Planeación y Gestión Nacional y se dictan otras disposiciones.

Que mediante la NTC ISO 31000 de 2018: Norma Técnica Colombiana- Gestión de Riesgo. Principios y Directrices.

Que el Acuerdo 761 de 2020 expedido por el Concejo de Bogotá DC: Por el cual se adopta el plan de desarrollo económico, social y ambiental y de obras públicas del distrito capital 2020-2024.

Que la Guía para la administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V5. De 2020 del Gobierno Digital.

Que la Circular Externa 045 de 2021 emanada por el Superintendencia Nacional de Salud Por la cual se imparten Instrucciones generales relativas al código de conducta y de buen



RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

"Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado"

gobierno organizacional, El Sistema Integrado de Gestión de Riesgos y a sus subsistemas de Administración de Riesgos.

Que la Circular Externa 055 de 2021 expedida por la Superintendencia Nacional de Salud Instrucciones Generales Relativas al Subsistema de Administración del Riesgo de corrupción, opacidad y fraude (SICOF) Modificaciones a las circulares Externas 018 de 2015, 009 de 2016, 007 de 2017 y 003 de 2018.

Que la Resolución 2031 de 2022: Por la cual se adopta el Plan Decenal de Salud Pública.

Que la Circular Externa 053 de 2022 expedida por la Superintendencia Nacional de Salud Lineamientos respecto al Programa de Transparencia y Ética Empresarial y, mejores prácticas organizacionales – Código de Conducta y de Buen Gobierno.

Que el Acuerdo 074 de 2020 Junta Directiva: Por el cual se aprueba el Plan de Desarrollo Institucional 2020-2024.

Que mediante la Resolución 431 de 23 de mayo de 2023 expedida por la Subred Sur ESE se modificó la Resolución 0950 de 24 de julio de 2017, a través de la cual se adoptaron las Políticas Institucionales de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.

Que, en mérito de lo anterior,

RESUELVE

Artículo Primero: La presente Resolución tiene por objetivo adoptar la **Política de Administración del Riesgo**, en el marco del cumplimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, y en armonía con los objetivos estratégicos institucionales, los cuales clasifican sus Políticas en Estratégicas y Operativas, las primeras asociadas al modelo anteriormente mencionado y las segundas a la operación dinámica de la Entidad, por lo anterior se adopta la **Política de Administración del Riesgo**, que permitirá el cumplimiento y ejecución de los objetivos y metas definidas.



RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

"Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado"

La **Política de Administración del Riesgo**, estará elaborada en el instructivo – DI-DE-INS-01 Formulación de Políticas Institucionales, aprobado por la Oficina Asesora de Desarrollo Institucional.

El responsable de la elaboración, revisión, actualización, socialización, medición de indicadores y control de la **Política de Administración del Riesgo** para el desempeño de la gestión, será el(la) jefe(a) de la Oficina Asesora de Desarrollo Institucional, quien además hará el seguimiento en caso de cambios, modificaciones o actualizaciones, desde el rol de segunda línea de defensa, así como garantizará que la política esté armonizada con el Plan de Desarrollo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur ESE.

Artículo Segundo: Objetivo de la Política de Administración del Riesgo: Implementar los lineamientos que permitan el desarrollo del ciclo de la gestión de los riesgos prioritarios de forma eficiente y oportuna, propiciando un ambiente de ejecución, autocontrol y evaluación de los Subsistemas de Administración de Riesgos, que contribuya con la transparencia, integridad, confiabilidad y oportunidad en la información generada por la entidad y gestión de los procesos, con un enfoque de riesgos permitiendo el logro de los objetivos estratégicos.

Artículo Tercero: Alcance de la Política de Administración del Riesgo. Aplica a todos los procesos de la entidad, subsistemas del Sistema Integrado Institucional de Gestión del Riesgo, haciendo participes a todos los grupos de valor, como actores responsables del desempeño, opera desde la política, su estructura funcional, las fases del ciclo de gestión con su máximo nivel de aceptación en responsabilidad de las cuatro líneas de aseguramiento, el cierre de los ciclos de mejora a que haya lugar, su infraestructura tecnológica, la divulgación de la información y capacitaciones.

Artículo Cuarto: Definiciones de la Política de Administración del Riesgo. Las definiciones señaladas a continuación ilustrarán y darán claridad a conceptos clave en el desarrollo de la política:

- **Administración de Riesgos:** Es el proceso continuo basado en el conocimiento, evaluación y tratamiento de los riesgos que mejora la toma de decisiones organizacionales.

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

"Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado"

- **Análisis del Riesgo:** Elemento de control que permite establecer la probabilidad de ocurrencia de los eventos positivos y/o negativos y el impacto de sus consecuencias, calificándolos y evaluándolos a fin de determinar la capacidad de la entidad pública para su aceptación y manejo.
- **Apetito de Riesgo:** Es el nivel de riesgo que la entidad puede aceptar en relación con sus objetivos, el marco legal y las disposiciones de la alta dirección. El apetito de riesgo puede ser diferente para los distintos tipos de riesgos que la entidad debe o desea gestionar.
- **Consecuencia:** Los efectos o situaciones resultantes de la materialización del riesgo que impactan en el proceso, la entidad, sus grupos de valor y demás partes interesadas.
- **Control de Riesgos:** Parte de la administración de riesgos que involucra la implementación de políticas, estándares, procedimientos para minimizar los riesgos adversos.
- **Capacidad de Riesgo:** Es el máximo valor del nivel de riesgo que una entidad puede soportar y a partir del cual la alta dirección considera que no sería posible el logro de los objetivos de la entidad.
- **Control del Riesgo:** Medida que permite reducir o mitigar un riesgo.
- **Corrupción:** Obtención de un beneficio particular por acción u omisión, uso indebido de una posición o poder, o de los recursos o de la información, de una sociedad, asociación o fundación una dádiva o cualquier beneficio no justificado para que le favorezca a él o a un tercero, en perjuicio de aquella. En este tipo el beneficio es para una persona natural o empresa privada.
- **Corrupción Pública:** Cuando en el acto de Corrupción intervienen funcionarios públicos y/o la acción reprochable recaiga sobre recursos públicos.
- **Evaluación del Riesgo:** Comparación de resultados para determinar el tratamiento del riesgo.



RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

- **Identificación del Riesgo:** Proceso para encontrar, reconocer y describir el riesgo. Implica la identificación de las fuentes de riesgo, los eventos, sus causas y consecuencias potenciales.
- **Líneas de Defensa:** Modelo en gestión de riesgos orientado a la participación activa desde el nivel estratégico (Gerente público) hasta nivel táctico frente a las responsabilidades en la gestión de riesgos con participación de la evaluación independiente desde Control interno a nivel de seguimiento.
- **Mapa de Riesgos:** Herramienta metodológica que permite hacer un inventario de los riesgos ordenada y sistemáticamente, definiéndolos, haciendo la descripción de cada uno de estos y las posibles consecuencias y sus acciones preventivas.
- **Oficial de Cumplimiento SICOF:** Persona encargada por la entidad para la ejecución del SICOF, es el responsable de dirigir la implementación de los procedimientos de prevención y control, y verificar al interior de la entidad su operatividad y su adecuado funcionamiento, para lo cual debe demostrar la ejecución de los controles que le corresponden.
- **Riesgo:** Efecto que se causa sobre los objetivos de la entidad, debido a eventos potenciales (posibilidad de incurrir en pérdidas por deficiencias).
- **Riesgo de Seguridad de la Información:** Posibilidad de que una amenaza concreta pueda explotar una vulnerabilidad para causar una pérdida o daño en un activo de información.
- **Riesgo de Corrupción:** Posibilidad de que, por acción u omisión, se use el poder para desviar la gestión de lo público hacia un beneficio privado.
- **Riesgo Inherente:** Es aquel al que se enfrenta una entidad en ausencia de acciones de la dirección para modificar su probabilidad o impacto.
- **Riesgo Residual:** Nivel de riesgo que permanece luego de tomar sus correspondientes medidas de tratamiento.

RESOLUCIÓN No. 1 078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

- **Riesgo En Salud:** Probabilidad de ocurrencia de un evento no deseado, evitable y negativo para la salud del individuo, que puede ser también el empeoramiento de una condición previa, o la necesidad de requerir más consumo de bienes y servicios que hubiera podido evitarse.
- **Riesgo Operacional:** Es la probabilidad que una entidad presente desviaciones en los objetivos de sus procesos como consecuencia de deficiencias, inadecuaciones o fallas en los procesos, en el talento humano, en los sistemas tecnológicos y biomédicos, en la infraestructura, por fraude y corrupción, o acontecimientos externos entre otros.
- **Riesgo Actuarial:** Probabilidad de incurrir en pérdidas económicas debido a no estimar adecuadamente el valor de los contratos por venta de servicios, de tal manera que estos resulten insuficientes para cubrir obligaciones futuras que se acordaron.
- **Riesgo de Crédito:** Es la probabilidad que una entidad incurra en pérdidas como consecuencia que sus deudores no cumplan sus obligaciones en los términos acordados.”
- **Riesgo de Liquidez:** La probabilidad que una entidad no tenga la capacidad financiera para cumplir sus obligaciones de pago tanto a corto como a largo plazo
- **Riesgo de Mercado de Capitales:** Corresponde a la probabilidad de incurrir en pérdidas derivadas del incremento no esperado en el momento, de sus obligaciones con acreedores externos o la pérdida en el valor de sus activos, por causa de las variaciones en las tasas de interés, en la tasa de cambio o cualquier otro parámetro de referencia.
- **Riesgo Reputacional:** La probabilidad que el buen nombre y prestigio de una entidad sea dañado por uno o más de un evento reputacional, tal como el impacto de la publicidad negativa sobre las prácticas comerciales de la entidad, conducta o situación financiera. Tal publicidad negativa, ya sea verdadera o no, puede mermar la confianza pública en la entidad, dar lugar a litigios costosos, o dar lugar a una disminución de su base de clientes, los negocios o los ingresos”

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

- **Riesgo de Lavado de Activos Y Financiación del Terrorismo:** Es la posibilidad que, en la realización de las operaciones de una entidad, estas puedan ser utilizadas por organizaciones criminales como instrumento para ocultar, manejar, invertir o aprovechar dineros, recursos y cualquier otro tipo de bienes provenientes de actividades delictivas o Y, o para dar apariencia de legalidad a las actividades delictivas o a las transacciones y fondos de recursos vinculados con las mismas”
- **SARLAFT:** sistema de administración del riesgo de lavado de activos de la financiación del terrorismo y financiación de la proliferación de armas de destrucción masiva – SARLAFT /PADM.
- **Soborno:** Ofrecimiento de dinero u objeto de valor a una persona para conseguir un favor o un beneficio personal, o para que no cumpla con una determinada obligación o control.
- **Subsistema de Administración del Riesgo de Corrupción, La Opacidad y el Fraude – SICOF:** Conjunto de políticas, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación establecidos por el máximo órgano social u órgano equivalente, la alta dirección y demás funcionarios de una organización para proporcionar un grado de seguridad.

Artículo Quinto: Desarrollo de la Política de Administración del Riesgo. De conformidad con lo establecido en la **Política**, la Administración del Riesgo está adherida al proceso de Direccionamiento Estratégico, y define los lineamientos tomando como referencia los parámetros del Modelo Integrado de Planeación y Gestión en los procesos, del Modelo Estándar de Control Interno MECI - líneas de defensa, factores del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP y, de los subsistemas identificados y priorizados para el sector salud (Superintendencia Nacional de Salud), entre otros.

Por consiguiente, la Administración del Riesgo dentro de su contexto estratégico y metodológico cumple con la siguiente estructura:

ESTRUCTURA PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO



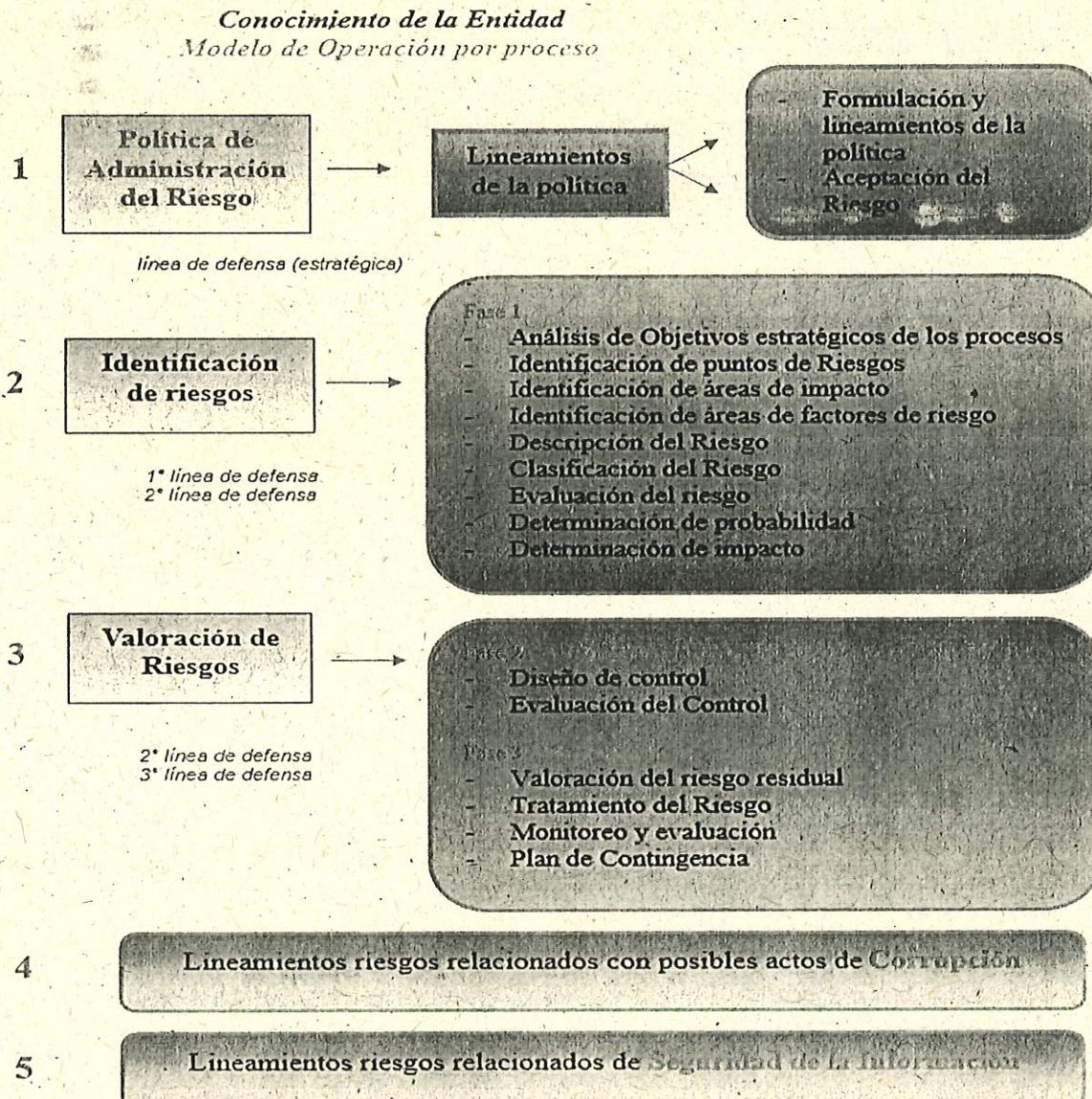
RESOLUCIÓN No. **1078** de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., **19 OCT 2023**

"Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado"

- Metodología para la administración del riesgo





SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS
DE SALUD SUR E.S.E

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

"Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado"

CICLO DE GESTIÓN:

Este ciclo identifica los riesgos institucionales a través de las diferentes tipologías establecidas para la entidad, definidas de la siguiente manera:

Tipología de Gestión – (DAFP - Subsistemas)

- Riesgo Legal.
- Riesgo Estratégico.
- Riesgo Gerencial.
- Riesgo Financiero.
- Riesgo Técnológico.
- Riesgo de Cumplimiento.
- Riesgo en Salud.
- Riesgo Clínico.
- Riesgo Operacional.
- Riesgo Ambiental.
- Riesgo Actuarial.
- Riesgo de Liquidez.
- Riesgo de Crédito.
- Riesgo de Mercado de Capitales.
- Riesgo de Grupo.
- Riesgo Reputacional.
- Riesgo de fallas en el Mercado de Salud.
- Riesgos SARLAFT.

Tipología de Corrupción - SICOF

- Riesgo de Soborno.
- Riesgo de Fraude.
- Riesgo de Opacidad.



RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

Tipología de Seguridad de la Información

- Pérdida de Confidencialidad.
- Pérdida de la Integridad.
- Pérdida de la disponibilidad de activos.

La metodología aquí descrita corresponde a los lineamientos establecidos en las guías para la administración del Riesgo y el Diseño de Controles en entidades públicas del Departamento de la Función Pública DAFP; adicional a las normas técnicas emitidas por ICONTEC, la Superintendencia Nacional de Salud mediante sus circulares externas y los diversos entes de control que evalúan la gestión del riesgo.

Conforme a lo anteriormente descrito la Subred Sur cuenta para la identificación de los riesgos institucionales con 3 herramientas denominadas así:

- Matriz Institucional de riesgos de Gestión.
- Matriz Institucional de riesgos de corrupción.
- Mapa de Riesgos de Seguridad de la Información.

Y estas a su vez conforman una distribución interna establecida de la siguiente manera:

Contexto del proceso

- Análisis FODA.

Probabilidad e impacto

- Frecuencia y factibilidad.

Ciclo de Gestión del Riesgo

- Identificación del riesgo.
- Evaluación de riesgos – Riesgo Inherente.
- Análisis de controles.

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

- Valoración del Riesgo – Riesgos Residual (Tratamiento).
- Estrategias para reducir el riesgo.
- Autoridad y responsabilidad – Líneas de defensa (Seguimiento, Monitoreo, evaluación).

APETITO DEL RIESGO

Una vez definidos los riesgos institucionales, el comité denominado Sistema Integral de la Administración del Riesgo “SIAR”, tiene como objetivo validar e informar a la línea de aseguramiento estratégica los resultados obtenidos a nivel de exposición, severidad, desviación, priorización y tratamiento de los riesgos, permitiendo así el logro de los objetivos estratégicos de la entidad.

• Nivel del riesgo

Es el valor que se determina a partir de combinar la probabilidad de ocurrencia de un evento potencialmente dañino y la magnitud del impacto que este evento traería sobre la capacidad institucional.

• Apetito del riesgo

Es el nivel de riesgo que la entidad puede aceptar en relación con sus objetivos, el marco legal y las disposiciones de la alta dirección.

• Tolerancia del riesgo

Es el valor de la máxima desviación admisible del nivel de riesgo con respecto al valor del apetito de riesgo determinado por la entidad.

• Capacidad del riesgo

Es el máximo valor del nivel de riesgo que una entidad puede soportar y a partir del cual la alta dirección considera que no sería posible el logro de los objetivos de la entidad.

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

ENFOQUE:

Los planes, procesos y procedimientos para la administración de riesgos en la Subred Sur, se enfocan en la premisa de promover una cultura con orientación de resultados frente al control o mitigación de los riesgos que puedan afectar la gestión institucional. Por lo anterior documenta su gestión en:

1. Manual Administración del Riesgos la aplicación de las fases: Identificación, Análisis, Valoración, Tratamiento, Monitoreo, Seguimiento y cierre de los ciclos de mejoría a que haya lugar.
2. Actos Administrativos de Espacios de Alta Gerencia que vigilan los resultados del Sistema Integrado Institucional de Gestión de la Entidad, a saber:
 - Junta Directiva.
 - Comité de Gestión y Desempeño.
 - Comité de Coordinación de Control Interno.
 - Comité de Sistema Integrado de Administración del Riesgo.
 - Comité de Seguridad del Paciente.
 - Comité de Ética Hospitalaria.
 - Comité Facturación – Glosas – Cartera.
 - Comité COPASST.
 - Comité Sostenibilidad Contable.
 - Comité de Inventarios.
 - Comité de Seguridad de la Información.
 - Comité de Convivencia Laboral y Comité de Racionalización de Trámites.
3. Planes Estratégicos - Decreto 612 de 2018:
 - Plan Institucional de Archivos de la Entidad PINAR.
 - Plan Anual de Adquisiciones.
 - Plan Anual de Vacantes.
 - Plan de Previsión de Recursos Humanos.



RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

"Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado"

- Plan Estratégico de Talento Humano.
 - Plan Institucional de Capacitación.
 - Plan de Incentivos Institucionales.
 - Plan de Trabajo Anual en Seguridad y Salud en el Trabajo.
 - Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.
 - Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones – PETI.
 - Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información.
 - Plan de Seguridad y Privacidad de la Información.
4. Mapa de Aseguramiento que consolida las funciones de aseguramiento para los aspectos claves de éxito identificados por los veinte (20) procesos de la entidad.
 5. Matrices institucionales de Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad de la Información,
 6. Informe Parametrizado de Evaluación de la efectividad del Sistema de Control Interno de la Entidad, en el marco de los cinco (5) componentes del Modelo Estándar de Control Interno MECI
 7. Políticas Estratégicas.
 8. Políticas Operativas.
 9. Programa de Seguridad del Paciente.
 10. Plan de Ajuste al Gasto.
 11. Programa de Transparencia y Ética Empresarial PTEE
 12. Código de Integridad

SISTEMA DE ALERTAS TEMPRANAS:

Con el fin de realizar el respectivo seguimiento y monitoreo permanente y continuo de la evolución de los perfiles de riesgo y la exposición frente a posibles pérdidas a causa de la materialización de cada uno de los riesgos identificados, la entidad desarrolla un sistema de alertas tempranas que facilita la rápida detección, corrección y ajustes de las deficiencias en cada una de las tipologías de Administración de Riesgo para evitar su materialización.





SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS
DE SALUD SUR E.S.E

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

Lo anterior, con una periodicidad acorde con los eventos y factores de riesgo identificados como potenciales, así como con la frecuencia y naturaleza de estos; adicional a las observaciones que la segunda y tercera línea de defensa identifican en sus roles de monitoreo y evaluación respectivamente.

Importante incluir la definición de los límites máximos de exposición o niveles aceptables de riesgo previamente establecidos por la entidad teniendo en cuenta los análisis realizados y, la normatividad vigente; niveles que se definen claramente en el ítem de Nivel de Aceptación – Apetito del Riesgo.

Cada uno de las tipologías tiene definida su metodología para operativizar su **Sistema de Alertas Tempranas**, que responde a la especificidad del ciclo de gestión propio en el marco de las fases ya mencionadas.

MATERIALIZACIÓN

En el evento de Materializarse un riesgo, es necesario que el líder del proceso realice las siguientes acciones:

- Informar inmediatamente a la segunda línea de defensa.
- Activar y poner en marcha el Plan de Contingencia.
- Revisar la Matriz Institucional de Riesgos, en particular las causas y los controles.
- Una vez, se implemente el plan de contingencia verificar la causa de la materialización y rediseñar los controles.
- Realizar una evaluación de la afectación (económica / Reputacional) implícita en la materialización del riesgo, sacar costos involucrados y el nivel alcanzado en el deterioro de la imagen de la entidad.
- Generar una oportunidad de mejora internamente.

SICOF

Ver Manual Subsistema de Gestión de Riesgo de Corrupción, Opacidad y Fraude SICOF - DE-GRI-MA-01 V1 de la Subred Sur.



RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

SARLAFT

Ver manual sistema de administración de riesgo de lavado de activos, financiación del terrorismo y financiación de la proliferación de armas de destrucción masiva - SARLAFT/FPADM - DE-PLA-01 V2 de la Subred Sur.

PLATAFORMA TECNOLÓGICA:

El Sistema de Integrado Institucional de Gestión del Riesgo cuenta con el módulo de Riesgos, como parte del Aplicativo ALMERA; herramienta tecnológica que de forma sistematizada permite a los responsables de las líneas de aseguramiento registrar las acciones ejecutadas en el marco de seguimiento, monitoreo y evaluación de administración de los riesgos.

Artículo Sexto: Niveles de Responsabilidad sobre el Seguimiento y Evaluación de la Política de Administración del Riesgo. El seguimiento a la gestión de los riesgos institucionales opera bajo el Modelo de Líneas de Defensa, el cual, establece roles y responsabilidades en todos los actores de la entidad, este proporciona aseguramiento de la gestión y previene la materialización de los riesgos en todos sus ámbitos.

LÍNEA ESTRATÉGICA:**Responsables:**

- Junta Directiva.
- Alta Dirección.
- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
- Comité de Sistema Integral de Administración del Riesgo.
- El Oficial de Cumplimiento para los Subsistemas SICOF y SARLAFT.

Para el Subsistema SICOF las funciones específicas a cargo de la Junta Directiva, el Representante Legal y el Oficial de Cumplimiento (persona encargada por la entidad para la ejecución del SICOF se precisan en el Manual de Prevención de la Corrupción, Opacidad, Fraude y Soborno.

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

Funciones principales:

- Establecer y aprobar la Política de Administración del Riesgo.
- Define y realiza seguimiento a los niveles de aceptación (apetito de riesgo).
- Analizar los cambios en el entorno (Contexto Interno – Contexto Externo).
- Realiza seguimiento y análisis periódico a los riesgos.
- Analiza los riesgos y amenazas institucionales frente al cumplimiento de planes estratégicos.
- Realimenta el Comité de Gestión y Desempeño Institucional sobre los ajustes pertinentes de la gestión del riesgo.
- Toma decisiones con base en los resultados del seguimiento, evaluación a la gestión efectiva del riesgo.
- Evalúa el estado del Sistema de Control Interno, aprobar modificaciones, actualizaciones y acciones de fortalecimiento del mismo.

Rol principal: Definir el marco integral de la gestión del riesgo institucional (Alta Dirección) y supervisar su cumplimiento (Oficina de Control Interno o su equivalente).

PRIMERA LÍNEA DE DEFENSA:**Responsables:**

- Líderes de los procesos, equipo de trabajo, programas y proyectos de la entidad.

Rol y funciones Principales:

- Identificar, analizar, valorar y tratar los riesgos que pueden afectar los procesos a su cargo y actualizarlos cuando se requiera.
- Diseñar, verificar y actualizar los controles para cada riesgo identificado.
- Realizar seguimiento a la ejecución de los controles aplicados por el equipo de trabajo en la gestión del día a día, detectar las deficiencias de los controles y determinar las acciones de mejora a que haya lugar.



RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

- Desarrollar ejercicios de autoevaluación para establecer la eficiencia, eficacia y efectividad de los controles.
- Realizar oportunamente el seguimiento - autocontrol correspondiente de los riesgos a su cargo durante la periodicidad establecida según su tipología.
- Apoyar a la segunda Línea de Defensa en la divulgación del enfoque y los resultados de la administración del Riesgo en cada proceso.
- Informar oportunamente a la segunda Línea de Defensa la materialización de los riesgos del proceso y entregar el plan de contingencia efectuado durante el evento (formato, soportes y plan).
- Diligenciar pertinentemente y en el periodo establecido el módulo de riesgos en las fases que le compete (análisis, soporte, plan de acción, plan de contingencia y materialización de los riesgos a cargo).
- Valorar y rediseñar los controles del riesgo materializado.
- Entregar oportunamente a la segunda línea de defensa el formato, análisis y soportes de los riesgos materializados.
- Cumplir las actividades y planes de mejora acordados con la línea estratégica, segunda y tercera línea de defensa con relación a la gestión del riesgo.
- De materializarse un riesgo debe cumplir con el plan de contingencia establecido por el proceso, y entregar los soportes pertinentes.
- Una vez definidos los riesgos priorizados el líder del proceso deberá custodiar y ejecutar acciones que fortalezcan los controles y mitiguen su posible materialización.

SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA:

Responsables:

- Proceso de Direccionamiento Estratégico – Subproceso de Administración del Riesgo.
- El Oficial de Cumplimiento para los Subsistemas SICOF y SARLAFT;

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

Este subprocesso apoya el diseño de metodologías, sugiere ajustes a las políticas, vela por la adherencia de los grupos de valor a los procesos y procedimientos, monitorea la implementación de la política, diseña y desarrolla programas de capacitación, consolida los informes, analiza los informes presentados por la Auditoría Interna o quien haga sus veces, y los informes que presente el Revisor Fiscal como insumo para la formulación de planes de acción y de mejoramiento, para la adopción de las medidas que se requieran frente a las deficiencias informadas, respecto a temas relacionados con el Sistema Integrado Institucional de Gestión de Riesgos y, monitorea e informa al Comité de Riesgos, en los casos que aplique, el avance en los planes de acción y de mejoramiento, para la adopción de las medidas que se requieran frente a las deficiencias informadas.

Rol y Funciones principales:

- Asesorar a la línea estratégica en el análisis del contexto interno y externo, para la definición de la Política de Administración del Riesgo, el establecimiento de los niveles de impacto y el nivel de aceptación del riesgo.
- Revisar el adecuado diseño de los controles para la mitigación de los riesgos que se han establecido por parte de la primera línea de defensa y determinar las recomendaciones y seguimiento para el fortalecimiento de los mismos.
- Realizar seguimiento a las actividades de control establecidas para la mitigación de los riesgos de los procesos se encuentren documentadas y actualizadas en los procedimientos.
- Asistir, acompañar, orientar y entrenar a los líderes de procesos en la identificación, análisis, valoración y tratamiento de los riesgos asociados a sus procesos.
- Consolidar el Mapa Institucional de Riesgos, registrar la información en el aplicativo correspondiente y verificar el seguimiento – autocontrol, monitoreo y evaluación de los riesgos en la periodicidad establecida.
- Revisar los cambios en el “Direccionamiento Estratégico” o en el entorno y cómo estos puedan generar nuevos riesgos o modificar los que ya se tienen identificados en cada uno de los procesos, con el fin de que se identifiquen y actualicen las matrices de riesgos por parte de los responsables.
- Evaluar los riesgos identificados en cada proceso y priorizar aquellos riesgos residuales que luego de su tratamiento queden en una zona de alto impacto en el mapa de calor.

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

Para el Subsistema SICOF el Revisor Fiscal elabora y pone en conocimiento al Representante Legal y Junta Directiva, un reporte al cierre de cada ejercicio contable, de las conclusiones obtenidas en el proceso de evaluación del cumplimiento de las normas e instructivos sobre el Subsistema de Administración del Riesgo de Corrupción, la Opacidad y el Fraude - SICOF.

TERCERA LÍNEA DE DEFENSA:

Responsable:

- Proceso de Control Interno de la entidad.

Rol y funciones principales:

- Recomendar mejoras a la política de Administración del Riesgo.
- Asesorar de forma coordinada con la Oficina de Desarrollo Institucional a la primera línea de defensa en la identificación de los riesgos institucionales y diseño de controles.
- Validar que la línea estratégica, la primera y segunda línea de defensa cumplan con sus responsabilidades en la gestión de riesgos para el logro en el cumplimiento de los objetivos institucionales y de proceso, así como los riesgos de corrupción.
- Revisar el adecuado diseño y ejecución de los controles para la mitigación de los riesgos que se han establecido por parte de la primera línea de defensa y realizar las recomendaciones y seguimiento para el fortalecimiento de los mismos.
- Proporcionar aseguramiento objetivo sobre la eficacia de la gestión del riesgo y control, con énfasis en el diseño e idoneidad de los controles establecidos en los procesos.
- Llevar a cabo el seguimiento a los riesgos consolidados en los mapas de riesgos de conformidad con el Plan Anual de Auditoria y reportar los resultados al CICCI.

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

“Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado”

El proceso de Control Interno evalúa periódicamente la efectividad y cumplimiento de todas y cada una de las etapas y los elementos del SICOF, con el fin de determinar las deficiencias y sus posibles soluciones. Así mismo, deberán informar los resultados de la evaluación al representante legal, junta directiva y publicarlos en la página Web de la entidad.

INFRAESTRUCTURA SUPERVISIÓN

Encaminada a fortalecer el control y gestión de riesgos al interior de cada uno de las tipologías del Sistema Institucional Integrado de Gestión del Riesgo define los ejercicios de Auditoría Interna, Revisoría Fiscal o Contralor Normativo como garantes.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

El subprocesso de riesgos lidera la divulgación y capacitación sobre las políticas y procedimientos utilizando herramientas como la plataforma MAO y las mesas de trabajo con la primera línea de defensa..

Igualmente, el módulo de riesgos del Aplicativo Almera, permite alertar y notificar a las líneas de defensa de su rol para el efectivo funcionamiento del Sistema Institucional Integrado de Gestión del Riesgo.

En los espacio de alta gerencia ya mencionados se entregan reportes gerenciales y de monitoreo donde se evalúan los resultados obtenidos, su evolución y la ejecución de los controles y estrategias implementadas para mejorar el desempeño en la mitigación de los factores de riesgo en cada uno de los Subsistemas de Administración de Riesgo, como también a todos los involucrados tanto externos como internos, en especial a los órganos de seguimiento definidos por el Gobierno Organizacional de cada entidad. Lo anterior determina la necesidad de implementar planes de mejora, en donde se desarrollen estrategias de incorporación de cambios para mejorar los resultados en la gestión de riesgos de la entidad.

Artículo Séptimo: Indicadores de la Política de Administración del Riesgo. La Política cuenta con los siguientes Indicadores de Gestión, los cuales miden el desempeño al cumplimiento de los objetivos trazados y se medirán según lo estipulado en el siguiente cuadro:



RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

"Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado"

INDICADORES				
OBJETIVO QUE SE DESEA ALCANZAR CON EL CUMPLIMIENTO DE LA POLÍTICA	METAS PARA DAR CUMPLIMIENTO AL OBJETIVO ESPECÍFICO DE LA POLÍTICA	INDICADOR DE EVALUACIÓN		
		NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA	PERIODICIDAD DE MEDICIÓN
Fortalecer la Cultura de Gestión de Riesgos Institucionales.	Fortalecer un 80% la percepción y apropiación de la cultura de gestión del riesgo.	Porcentaje de apropiación de conocimiento en generalidades de Gestión del Riesgo.	$\frac{\text{Número Total de Evaluaciones postest con resultado aprobatorio (80%)}}{\text{Total de evaluaciones aplicadas}} * 100$	Trimestral
	Cobertura del 80% de las unidades priorizadas de la Entidad.	Porcentaje de cobertura en generalidades de gestión del riesgo	$\frac{\text{Número total de los colaboradores socializados}}{\text{Total de los colaboradores convocados}} * 100$	Trimestral
Propiciar un ambiente de ejecución, autocontrol y evaluación de los Subsistemas de Administración de Riesgos, que contribuya con la transparencia, integridad, confiabilidad y oportunidad en la	Identificar apropiadamente los riesgos en cada proceso de la entidad, cumpliendo las 3 fases establecidas	Porcentaje de riesgos institucionales identificados en la entidad	$\frac{\text{Número de riesgos identificados en los procesos}}{\text{Total de riesgos identificados con las 3 fases establecidas}} * 100$	Cuatrimestral

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

"Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado"

información generada por la entidad y gestión de los procesos bajo el enfoque de riesgos.	Monitoreo de segunda línea de defensa al 100% de los controles formulados en los riesgos institucionales	Porcentaje de monitoreo a la ejecución de los Controles asociados a los Riesgos institucionales	<p>Número de controles formulados y Monitoreados</p> <hr/> <p>Total de controles formulados para los riesgos institucionales * 100</p>	Cuatrimestral
	Seguimiento al 100% de la ejecución del Plan de acción formulado para los riesgos materializados en el periodo.	Porcentaje de cumplimiento de los Planes de mejoramiento formulados para riesgos materializados	<p>Número de planes formulados y monitoreados por S.L.D</p> <hr/> <p>Total de planes formulados para mitigar los riesgos materializados * 100</p>	Cuatrimestral
	Seguimiento al 100% de las actividades formuladas en el PAAC	Porcentaje de seguimiento a las actividades formuladas en el PAAC del periodo	<p>Total de actividades evaluadas y aprobadas por componente en el cuatrimestre</p> <hr/> <p>Número de actividades a evaluar por componente en el cuatrimestre * 100</p>	Cuatrimestral

Artículo Octavo: Responsable de la Política de Administración del Riesgo: El responsable de la elaboración, revisión, actualización, socialización, medición de indicadores y control de la Política para el desempeño de la gestión, será el líder o jefe de la Oficina Asesora de Desarrollo Institucional y Subproceso de Administración del Riesgo.



SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS
DE SALUD SUR E.S.E

RESOLUCIÓN No. 1078 de 2023

SUBRED INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.

Bogotá D.C., 19 OCT 2023

"Por el cual se adopta la Política de Administración del Riesgo de la Subred Integrada de Servicios de Salud Sur Empresa Social del Estado"

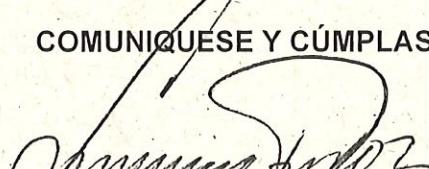
Artículo Noveno: Control de Cambios de la Política de Administración del Riesgo: La presente resolución está elaborada teniendo en cuenta la información consignada en el formato DI-DE-FT-07 versión 6 de fecha marzo de 2023, se precisa que, si la política tiene cambios deberán también incluirse por resolución aclaratoria o modificatoria.

Artículo Décimo: Aprobación de la Resolución de la Política de Administración del Riesgo: La presente estará publicada en la página web institucional.

Artículo Décimo Primero: La presente Resolución rige a partir de su fecha de expedición.

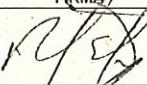
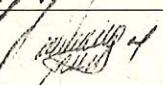
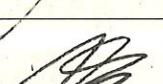
Dado en Bogotá D.C., 19 OCT 2023

COMUNIQUESE Y CÚMPLASE


LUIS FERNANDO PINEDA ÁVILA

Gerente

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

FUNCIONARIO/CONTRATISTA	NOMBRE	ÁREA	SEDE	RED	FIRMA
Revisado y aprobado por:	Ruth Stella Roa	Jefe Oficina Jurídica	Administrativa	Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.	
Revisado y aprobado por:	Gloria Libia Polanía Aguilón	Jefe Oficina Asesora de Desarrollo Institucional	Administrativa	Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.	
Revisado y aprobado por:	Oscar Eduardo Enciso Guzmán	Referente de Administración del Riesgo	Administrativa	Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.	
Revisado por:	John Jairo Vásquez Herrera	Referente Direccionamiento Estratégico	Administrativa	Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.	
Proyectado por:	Héctor Hernando Núñez Neira	Profesional Especializado - Contratista	Administrativa	Subred Integrada de Servicios de Salud Sur E.S.E.	