

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

### TABELA DE CONTEÚDO

1. OBJETIVO.....	2
2. GLOSSÁRIO .....	2
3. DESENVOLVIMENTO .....	4
3.1. REFERÊNCIAS NORMATIVAS.....	4
3.2. ESCOPO .....	4
3.3 DEFINIÇÃO DE RISCO .....	4
3.4. PILARES DO GERENCIAMENTO DE RISCOS .....	4
3.4.a. Cultura de gerenciamento de riscos na Ecopetrol S.A. ....	4
3.4.b. Estrutura organizacional de gerenciamento de riscos na Ecopetrol S.A. ....	5
3.4.c. Regulamentos e Ferramentas de Gerenciamento de Riscos .....	5
3.5. CICLO ÚNICO DE GERENCIAMENTO DE RISCO .....	5
3.5.a. ETAPAS DO CICLO DE GERENCIAMENTO DE RISCOS .....	6
3.5.a.1. Etapa de planejamento .....	6
3.5.a.2. Etapa de identificação .....	6
3.5.a.3. Etapa de avaliação .....	6
3.5.a.4. Etapa de tratamento .....	7
3.5.a.5. Etapa de Monitoramento.....	7
3.5.a.6. Etapa de Comunicação .....	8
3.6. PAPÉIS E RESPONSABILIDADES .....	8
3.7. CLASSIFICAÇÃO DE RISCO .....	9
3.7.a. Classificação dos riscos de acordo com regulamentos, normas e boas práticas: .....	9
3.7.b. Classificação de risco de acordo com o âmbito: .....	10
3.8. APLICAÇÕES DO GERENCIAMENTO DE RISCOS .....	11

***\*Esta es una fiel traducción y copia del documento original en español.***

  
**Carlos Julio Carrero**  
 Traductor Oficial Português-Español  
 Resolución No. 0271  
 Agosto 18, 2008

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

## 1. OBJETIVO

Definir os aspectos gerais relacionados com o gerenciamento de todos os riscos da Ecopetrol S.A., no intuito de garantir um gerenciamento adequado dos riscos que possam gerar desvios no cumprimento dos objetivos, e produzir informação confiável para a tomada de decisões no amplo leque de atividades, decisões ou operações da empresa.

## 2. GLOSSÁRIO

**Ações de Tratamento:** Atividade planejada, temporária e única projetada e executada para eliminar ou reduzir as causas dos riscos ou para diminuir o impacto de uma eventual materialização dos mesmos.

**Apetite de risco:** A quantidade de riscos que a Ecopetrol S.A. está disposta a assumir na busca de maximizar o valor para seus acionistas e grupos de interesse.

**BWise:** Solução de informação de Governança, Risco e Conformidade (GRC) implementada para garantir a sustentabilidade do controle interno da empresa, do gerenciamento de riscos e dos controles da organização, e para suportar o ciclo completo de auditoria interna alinhada com os padrões internacionais.

**Causa:** Falha, fraqueza, condição, restrição ou circunstâncias, que podem resultar no evento, podendo aumentar a exposição ao risco ou aumentar as suas consequências.

**COBIT:** Objetivos de Controle para a governança da Tecnologia da Informação, por sua sigla em inglês. É uma melhor prática no controle interno da tecnologia da informação.

**Controle:** Atividade estabelecida para mitigar, reduzir ou eliminar o impacto dos riscos e melhorar o cumprimento dos objetivos. Deve ser específico, periódico, mensurável e verificável.

**Consequência:** Efeitos diretos e indiretos sobre os recursos e objetivos em caso de materialização ou ocorrência do risco.

**COSO:** Este é o breve nome dado ao Comitê que patrocina a governança corporativa e as práticas de gerenciamento nos Estados Unidos. Seu nome é "Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission" que é uma iniciativa do setor privado composta por associações profissionais interessadas no assunto do gerenciamento de riscos e controle corporativo.

Fornece um quadro internacionalmente aceito de boas práticas de controle interno através do desenvolvimento de quadros e orientações sobre gerenciamento de risco, controle interno e dissuasão da fraude.

**ERM:** Enterprise Risk Management. É um quadro de referência para o gerenciamento de Riscos Empresariais.

**Evento:** Incidente ou ocorrência, interna ou externa à empresa, processo, projeto ou atividade, que acontece em determinado lugar ou espaço de tempo, de forma repentina ou acidental.

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

**Incidente:** Evento ou cadeia de eventos não planejados, indesejados e todos previsíveis que geraram (acidente) ou que, em circunstâncias ligeiramente diferentes, poderiam ter gerado (quase-acidente): lesões, doenças ou morte de pessoas, danos à propriedade, ao meio ambiente, à reputação da Empresa e/ou à satisfação do cliente. É apresentado pela coincidência no tempo e no espaço de várias falhas de controle.

**Impacto:** A magnitude das consequências de um risco.

**Fatores de mitigação:** O conjunto de atividades, barreiras, atividades de controle e outras condições ou mecanismos que existem ou podem ser demonstrados para mitigar a probabilidade do risco se materializar a partir das suas causas ou reduzir o impacto do risco se este se materializar.

**NTC GP 1000:** Norma Técnica de Qualidade em Gerenciamento Público.

**NTC ISO 9001:** Sistema de Gerenciamento de Qualidade.

**NTC ISO 14001:** Sistemas de Gerenciamento Ambiental.

**NTC OSHAS 18001:** Sistemas de Gerenciamento de Segurança e Saúde Ocupacional.

**NTC ISO/IEC 27001:** Sistemas de Gerenciamento de Segurança da Informação.

**NTC ISO 28000:** Sistemas de Gerenciamento da Segurança da Cadeia de Suprimentos.

**OSHA 1910.119:** Gerenciamento da Segurança de Processos de Produtos Químicos Altamente Perigosos.

**Objetivo:** Declaração das ações que se espera atingir. É um propósito, um desafio a ser atingido em um determinado tempo. Deve ser específico, mensurável, atingível e realista.

**Processo:** Conjunto de atividades mutuamente relacionadas que utilizam os inputs para fornecer um resultado esperado (produto ou serviço).

**Probabilidade:** A estimativa qualitativa ou quantitativa de que um evento irá ocorrer, seja objetiva ou subjetivamente determinada, e descrita usando termos gerais ou matemáticos.

**Risco:** Qualquer evento de ocorrência incerta que, se materializado, gera um impacto, positivo ou negativo, no alcance ou cumprimento dos objetivos em qualquer nível da Companhia. Ela pode ser medida em termos da probabilidade de ocorrência ou pelo impacto das suas consequências.

**Risco materializado:** Um evento de risco que ocorreu e impactou um dos objetivos ou recursos da organização.

**Sistema de Controle Interno:** Ou controle interno, é o conjunto de políticas, princípios, normas, procedimentos e mecanismos de verificação e avaliação estabelecidos pelo conselho de administração ou órgão equivalente, pela alta direção e outros funcionários de uma organização para fornecer um grau razoável de garantia em relação ao cumprimento dos objetivos.

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

**SOX:** Abreviação da Lei Sarbanes Oxley, que estabelece requisitos de relatórios e controle interno para informações financeiras de empresas listadas no mercado de valores dos EUA.

**Tolerância ao Risco:** O nível de variação em relação ao alcance de um objetivo específico.

### 3. DESENVOLVIMENTO

#### 3.1. REFERÊNCIAS NORMATIVAS

Este documento está enquadrado dentro dos seguintes regulamentos internos em vigor:

- O Código de Boa Governança da Ecopetrol.
- Política Integral da Ecopetrol.
- Compêndio de Boas Práticas para o gerenciamento e Controle Integral de Processos.

#### 3.2. ESCOPO

Este guia regula o gerenciamento de riscos da Ecopetrol, descrita em detalhe na seção 3.2 deste documento. O detalhe particular do gerenciamento de riscos declarada da empresa é especificado nos documentos que regem os processos responsáveis por eles.

#### 3.3 DEFINIÇÃO DE RISCO

Risco para a Ecopetrol é qualquer evento de ocorrência incerta que, caso seja materializado, gera um impacto, positivo ou negativo, no alcance ou cumprimento dos objetivos em qualquer nível da Empresa, e pode ser medido em termos do impacto das consequências e da probabilidade da sua ocorrência.

Todos os riscos são definidos pelo evento, suas causas e consequências que são geradas para os objetivos ou recursos próprios da operação da companhia.

#### 3.4. PILARES DO GERENCIAMENTO DE RISCOS

##### 3.4.a. Cultura de gerenciamento de riscos na Ecopetrol S.A.

A Ecopetrol S.A. promove um conjunto de crenças, valores e comportamentos desejáveis dos seus colaboradores em matéria de gerenciamento de riscos, cujo objetivo é reforçar a consciência e o compromisso dos colaboradores no gerenciamento adequado dos riscos no desenvolvimento das suas atividades diárias.

A cultura de gerenciamento de riscos promove à necessidade de se reinventar para garantir que a empresa se adapte às suas necessidades e circunstâncias, garantindo o resultado esperado, protegendo

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

a vida e o meio ambiente. Esta cultura está enquadrada dentro dos acordos da cultura da Ecopetrol S.A., através das seguintes ações:

- *Somos íntegros, criativos e colaborativos:* agimos com responsabilidade e procuramos a melhoria contínua do gerenciamento dos riscos em que estamos imersos, através da cooperação e colocando a nossa experiência e criatividade ao serviço da empresa.
- *Agimos apaixonadamente pela Excelência e comprometidos com a Vida:* asseguramos os resultados esperados do gerenciamento de riscos, fazendo uso eficiente dos recursos, sendo autocríticos, disciplinados e tomando decisões de forma ágil, garantindo sustentabilidade e criação de valor.

Isto é gerido através da cadeia de valor da *Liderança*, através da qual os líderes devem explorar o conhecimento dos membros da sua equipe, gerando um ambiente de confiança através da comunicação e transformando o seu potencial para colocá-lo ao serviço do gerenciamento de riscos.

#### **3.4.b. Estrutura organizacional de gerenciamento de riscos na Ecopetrol S.A.**

A Ecopetrol gere os seus riscos com base em uma perspectiva estratégica, tática e operacional. Em outras palavras, todos os gestores da organização devem ter métodos de gerenciamento de riscos para aplicá-los em seu devido nível de responsabilidade.

A estrutura organizacional da Ecopetrol considera claramente os papéis, as autoridades e as responsabilidades para gerir o risco e a sua comunicação; da mesma forma, baseia-se na cultura de prevenção que é um valor inerente ao gerenciamento do risco organizacional em todos os níveis.

A prevenção está baseada em fazer com que todos os membros da organização compreendam a relevância para o sucesso da Ecopetrol de que todos sejam capazes de detectar oportunidades e ameaças no negócio e que possam tomadas medidas para controlar tais ameaças.

#### **3.4.c. Regulamentos e Ferramentas de Gerenciamento de Riscos**

O quadro geral de ação para o gerenciamento de Riscos na Ecopetrol é estabelecido pela Política Integral da Ecopetrol S.A. e pelo Compêndio de Boas Práticas para o gerenciamento e Controle Integral de Processos.

A Ecopetrol S.A. definiu as regulamentações e ferramentas de gerenciamento necessárias para a implementação do ciclo de gerenciamento de riscos, para cada um dos tipos de risco identificados.

Este Guia, juntamente com os diferentes documentos de gerenciamento relacionados e em vigor, fornece as diretrizes para a implementação do Ciclo de Gerenciamento de Riscos.

### **3.5. CICLO ÚNICO DE GERENCIAMENTO DE RISCO**

Para todos os tipos de riscos, a Ecopetrol S.A. implementou um único ciclo de Gerenciamento de Riscos composto pelas seguintes etapas: planejamento, identificação, avaliação, tratamento e monitoramento

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

dos riscos, bem como uma etapa de comunicação transversal, para que eventuais desvios dos objetivos estabelecidos sejam adequadamente gerenciados.

Neste ciclo, os três pilares do gerenciamento de riscos interagem de forma sistemática e dinâmica, envolvendo todos os níveis da organização: cultura, estrutura organizacional e regulamentação e ferramentas de gerenciamento.



Figura 1 Ciclo único de gerenciamento de riscos da Ecopetrol S.A.

### 3.5.a. ETAPAS DO CICLO DE GERENCIAMENTO DE RISCOS

#### 3.5.a.1. Etapa de planejamento

O planejamento permite definir o escopo e os objetivos da aplicação do ciclo de gerenciamento de riscos. Deve incluir a definição dos recursos, tempo, diretrizes, processos e ferramentas necessários ao desenvolvimento das seguintes etapas do ciclo, de acordo com a declaração de apetite de risco da Empresa, estabelecida no Manual de Boa Governança da Ecopetrol.

#### 3.5.a.2. Etapa de identificação

Permite de forma sistemática e estruturada determinar os riscos que podem afetar positiva ou negativamente o cumprimento dos objetivos, sejam eles oriundos de fatores internos (infraestrutura, pessoal, processos e tecnologia) ou externos (fatores econômicos, empresariais, ambientais, naturais, políticos, sociais e tecnológicos) da organização.

#### 3.5.a.3. Etapa de avaliação

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

Os riscos devem ser priorizados para garantir a utilização de todos os recursos disponíveis para enfrentar os riscos mais críticos, através da estimativa da frequência de ocorrência (probabilidade) e dos impactos, tanto positivos quanto negativos. Esta estimativa pode ser feita de forma qualitativa, semi-quantitativa ou quantitativa.

#### **3.5.a.4. Etapa de tratamento**

Nesta etapa, é feita a seleção das possíveis opções de processamento, a partir das quais o plano de gerenciamento de riscos é definido e executado.

A opção de tratamento adequado deve ser escolhida para cada uma das causas associadas ao risco.

- **Evitar:** Consiste em não incorrer ou deixar de executar as atividades ou decisões que potencialmente poderiam gerar a materialização do risco identificado. Um risco é evitado porque tem uma alta probabilidade de ocorrência e seu impacto pode ter sérias consequências para a organização. Por este motivo, decidiu-se não executar a atividade ou substituí-la por outra menos arriscada.
- **Mitigar:** Consiste em desenvolver atividades cujo objetivo é reduzir a frequência ou gravidade das perdas.
- **Aceitar:** Significa assumir as consequências que a materialização do risco traz.
- **Transferir:** Transferir o risco, no todo ou em parte, para terceiros. A transferência de riscos pode ser feita através de apólices de seguro, cláusulas contratuais ou garantias, através das quais se evita a exposição da empresa a perdas que possam advir da materialização de um risco.
- **Explorar:** consiste em desenvolver atividades que permitam à empresa tirar proveito de situações que levem a exceder as metas estabelecidas para os objetivos.

As opções de tratamento devem reduzir as causas que podem gerar os riscos, lidar com as consequências da ocorrência ou a probabilidade de ocorrência do risco, isso tudo otimizando e alocando efetivamente os recursos da organização.

#### **3.5.a.5. Etapa de Monitoramento**

O objetivo desta etapa é verificar o funcionamento do Ciclo de Gerenciamento de Riscos e a qualidade do seu desempenho ao longo do tempo, através do acompanhamento dos riscos e das opções de tratamento.

A informação gerada nesta etapa permite identificar alertas que conduzem a decisões atempadas sobre Gerenciamento de Riscos. Embora as medidas de mitigação sejam estabelecidas a partir do momento em que os riscos são identificados, a etapa de monitoramento determina se essas medidas de mitigação foram suficientes para evitar a ocorrência do risco.

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

O monitoramento pode ser feito de duas formas: através de atividades em andamento ou através de avaliações separadas, que asseguram que o gerenciamento de riscos continua sendo aplicado em todos os níveis e em toda a Entidade.

### **3.5.a.6. Etapa de Comunicação**

Esta etapa deve ser definida durante o planejamento e implementada ao longo das etapas de identificação, avaliação, tratamento e monitoramento. A comunicação permite a socialização dos resultados e o adequado fluxo de informação (fontes internas e externas) e o diálogo entre as partes interessadas ou envolvidas. É definido como um processo interativo de troca de informações e opiniões em todos os níveis da organização para identificar, avaliar e responder aos riscos.

### **3.6. PAPÉIS E RESPONSABILIDADES**

Ecopetrol S.A. define os papéis e responsabilidades gerais para a operação dos ciclos de gerenciamento de riscos em cada uma das suas áreas de aplicação.

Igualmente, todos os colaboradores são responsáveis pelo gerenciamento de todos os riscos gerados pela estratégia, processos, programas, projetos, negócios, contratos e atividades sob sua responsabilidade ou nos quais participam, implementando o Ciclo de Gerenciamento de Riscos indicado.

Da mesma forma, devem participar na implementação do ciclo, estabelecendo medidas preventivas e reportando novos riscos, incidentes ou riscos materializados, utilizando os meios disponíveis na empresa para este fim.

**Vice-Presidente Corporativo de Conformidade:** Reporta aos órgãos pertinentes aqueles assuntos que possam impactar nos objetivos e recursos da organização em termos de supervisão, monitoramento e avaliação do gerenciamento de riscos, bem como a suficiência na identificação de riscos, alertas de riscos, implementação de medidas de mitigação, avaliação de riscos e progresso na aplicação do gerenciamento de riscos aos riscos da empresa.

**Gerenciamento Corporativa de Asseguramento de Controle Interno:** Emite diretrizes para a implementação do gerenciamento de Riscos da Ecopetrol S.A. e verifica que os requisitos mínimos de gerenciamento de riscos estão presentes e funcionando, gerando recomendações para fortalecer seu gerenciamento e monitoramento.

**Áreas responsáveis pelo monitoramento dos riscos:** São responsáveis pelo desenvolvimento da metodologia na aplicação do ciclo de gerenciamento de riscos e por assegurar sua operação na empresa de acordo com os tipos de riscos identificados no item 3. 7.

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

### 3.7. CLASSIFICAÇÃO DE RISCO

Os riscos declarados na empresa podem ser classificados de acordo com a) referência a regulamentos, normas e boas práticas b) âmbito de aplicação.

#### 3.7.a. Classificação dos riscos de acordo com regulamentos, normas e boas práticas:

<b>Normativa</b>	<b>Categoria de Risco</b>	<b>Área encarregada do monitoramento de riscos</b>
NTCISO 14000:2004	Riscos Ambientais	Vice-Presidência de Desenvolvimento Sustentável e Ambiental
NTC OHSAS 18001:2007	Riscos de Segurança Industrial e Saúde Ocupacional	Vice-Presidência de Desenvolvimento Sustentável e Ambiental
NTCISO/IEC 27001: 2006	Riscos de Segurança da Informação	Vice Presidente de Suprimentos e Serviços
NTC SO 28000: 2008	Riscos de Segurança da Cadeia de Suprimentos	Vice-Presidência de Desenvolvimento Sustentável e Ambiental
OSHA 1910.119	Riscos de Segurança de Processo	Vice-Presidência de Desenvolvimento Sustentável e Ambiental
COBIT 4.1	Riscos das Tecnologias de Informação	Vice-Presidência e de Suprimentos e Serviços
Lei SOX	Riscos (erros) nos Relatórios financeiros	Vice-Presidência de Conformidade
Leis anticorrupção, fraude, branqueamento de capitais e financiamento do terrorismo	Riscos de conformidade: Corrupção, fraude e branqueamento de capitais e financiamento do terrorismo	Vice-Presidência de Conformidade
Lei 1581 de 2012 e seus decretos regulamentares	Riscos de segurança da informação e dados pessoais	Vice-Presidência de Suprimentos e Serviços
Circular externa 100 de 1995 da Superintendência Financeira ou Basiléia	Risco de crédito, de mercado e de liquidez	Vice-Presidência de Estratégia e Finanças

**Tabela 1 Classificação de risco de acordo com regulamentos, normas e melhores práticas.**

Existem riscos que são geridos através da execução de processos específicos da empresa que não estão listados acima, por exemplo, riscos seguráveis, riscos que geram descontinuidade do negócio, riscos que

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

geram um cenário de crise, etc. O gerenciamento destes riscos é responsabilidade dos donos dos processos associados, que devem assegurar a aplicação do ciclo de gerenciamento de riscos apropriado.

Levando em conta que na Ecopetrol existem diferentes tipos de objetivos, dependendo do âmbito necessário para cumprir com a estratégia e operação da empresa, são desenvolvidas diferentes aplicações de gerenciamento de risco, como detalhado a seguir.

### 3.7.b. Classificação de risco de acordo com o âmbito:

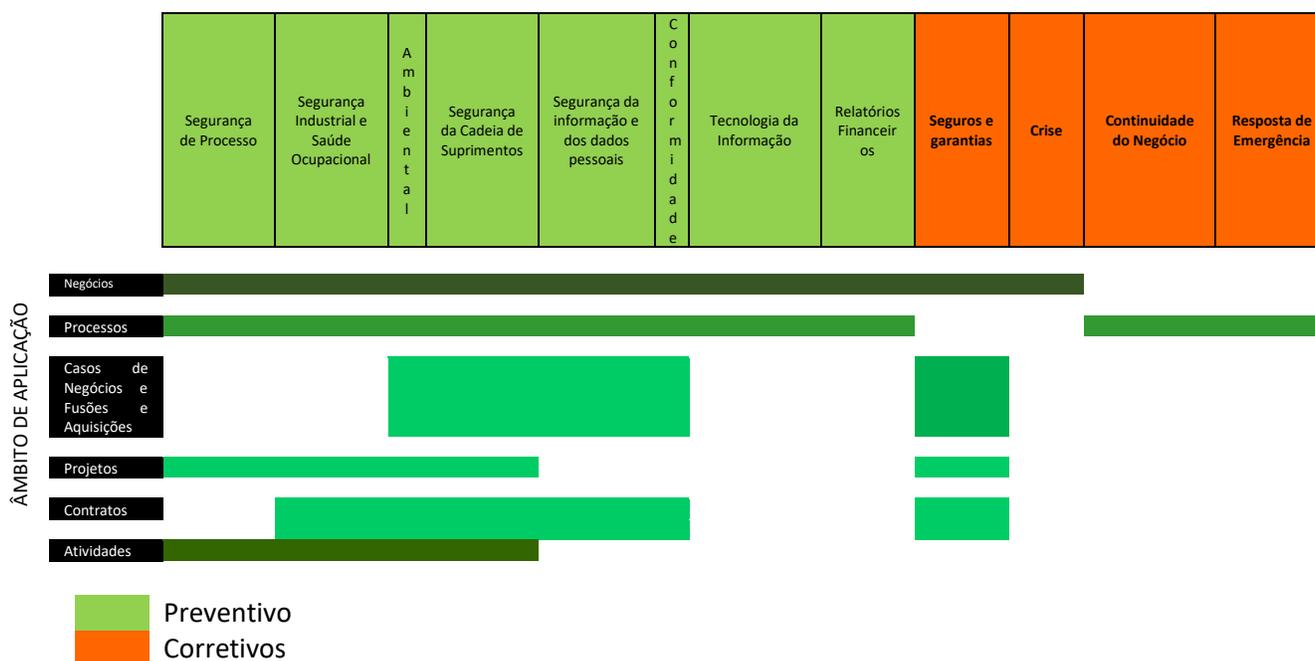
<b>Âmbito</b>	<b>Categoria de Risco</b>	<b>Referência regulamentar</b>	<b>Área encarregada do monitoramento dos riscos</b>
Estratégico	Riscos do negócio	COSO - ERM / SO 31000	Vice-Presidência de Conformidade
Processos	Riscos de processo	COSO	Vice-Presidência de Conformidade
Programas e Projetos	Riscos em programas e projetos	PMBOK	Vice-Presidência de Engenharia e Projetos
Casos de negócio, fusões e aquisições	Riscos em casos de negócios, fusões e aquisições	COSO - ERM / SO 31000	Vice-Presidência de Estratégia e Finanças, Vice-Presidência de Exploração
Contratação	Riscos no gerenciamento de contratos	ISO 31000	Vice-Presidência de Suprimentos e Serviços
Atividades	Riscos operacionais	NTC OHSAS 18001:2007	Vice-Presidência de Desenvolvimento Sustentável e Ambiental

**Tabela 2 Classificação de risco de acordo com o âmbito de aplicação.**

A seguir, mostra-se o âmbito de aplicação do gerenciamento de riscos na empresa, diferenciando aqueles que se concentram no gerenciamento de causas para reduzir a possibilidade de materialização de riscos (gerenciamento preventivo de riscos) daqueles que se concentram no gerenciamento de consequências para reduzir impactos (gerenciamento corretivo de riscos).

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

### CATEGORIAS DE PERIGO



**Figura 2: Âmbito de aplicação do gerenciamento de Riscos na Ecopetrol S.A.**

### 3.8. APLICAÇÕES DO GERENCIAMENTO DE RISCOS

O gerenciamento de riscos pode ser aplicado em diferentes níveis da organização (Estratégico, Tático ou Operacional), e dependerá da decisão desejada ou em análise. Por este motivo, será importante identificar o gerenciamento de riscos que deve ser implementado para apoiar adequadamente a decisão. É por isso que a empresa definiu diferentes procedimentos e instruções que ditam a forma como o gerenciamento de riscos é realizado em cada aplicação.

Da mesma forma, no processo de tomada de decisões é importante integrar o gerenciamento de riscos para garantir que todos os riscos tenham sido considerados e avaliados de forma imparcial e transparente, levando em conta a análise de situações extremas; permitindo uma visão mais ampla e abrangente na decisão.

A administração e o responsável pelo processo de tomada de decisões, assumem a responsabilidade de desenhar e gerir junto com as diferentes unidades de negócios, tanto estratégicas como operacionais, a

	<b>GUIA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS NA ECOPETROL</b>		
	<b>VERIFICAÇÃO OBJETIVA INTERNA GERÊNCIA CORPORATIVA DE ASSEGURAMENTO DE CONTROLE INTERNO</b>		
	<b>VEI-G-010</b>	<b>Elaborado em 31/03/2017</b>	<b>Versão: 1</b>

correta implementação das diretrizes definidas para o gerenciamento de riscos da empresa, que irão apoiar o processo de tomada de decisões. O gerenciamento de Asseguramento de Controle Interno da ECOPETROL SA irá rever se as orientações documentadas para a tomada de decisões estão em conformidade com este Guia.

A seguir, uma lista dos âmbitos e instruções que devem ser seguidos para tal análise.

Âmbito	Regulamento
Estratégico	Procedimento para a aplicação do Ciclo de Gerenciamento de riscos no Risco Empresarial.
Processos	Manual do Sistema de Controle Interno
Casos de negócio e Fusões e Aquisições	Instruções para a aplicação do ciclo de Gerenciamento de riscos no caso de Negócios, Fusões e Aquisições
Projetos	Documentação do gerenciamento de riscos no processo de gerenciamento de projetos.
Contratos	Manual de Contratação Ecopetrol
Atividades	Análise dos riscos dos trabalhos realizados pela Ecopetrol S.A.

#### LISTA DE VERSÕES

Documento Anterior			
Versão	Data dd/mm/aaaa	Antigo Código de Documento e título	Alterações
Novo Documento			
Versão	Data	Alterações	
1	31/03/2017	Criação do documento	

**Para mais informações sobre este documento, por favor entre em contato com a pessoa que o elaborou em nome da unidade responsável:**

Elaborado por: Josué Leonardo Bejarano – Angélica María Alaix Martínez  
 Telefone: 44882-52543  
 Correio eletrônico: [josue.bejarano@ecopetrol.com.co](mailto:josue.bejarano@ecopetrol.com.co); [angelica.alaix@ecopetrol.com.co](mailto:angelica.alaix@ecopetrol.com.co)  
 Unidade: Gerência Corporativa de Asseguramento de Controle Interno.

Revisado por	Aprovado por
(Assinado no original) <b>EDNA CAROLINA VARGAS</b> <b>Profissional da Gerência Corporativa de Asseguramento de Controle Interno</b>	(Assinado no original) <b>HELBER ALONSO MELO</b> <b>Gerente Corporativo de Asseguramento de Controle Interno</b>