SECRETARÍA GENERAL	**ANEXO A. MATRIZ DE RIESGOS**	**VERSION**	**002**
		FECHA DE APROBACION	**2024-01-31**

El Departamento del Atlántico, de acuerdo con las disposiciones del artículo 4 de la ley 1150 de 2007 y de los artículos Artículo 2.2.2.1.1.2., Artículo 2.2.1.1.1.6.1., Artículo 2.2.1.1.1.6.3. y el numeral 2 del artículo 2.2.1.2.5.2. del decreto 1082 de 2015 y con base en la Metodología para identificar y clasificar los riesgos elaborado por Colombia Compra Eficiente procede a tipificar, estimar y asignar los riesgos de la presente contratación. Seguidamente, se identifican y describen los riesgos, según el tipo y la etapa del proceso de contratación en la que ocurre. Luego, se evalúan los riegos teniendo en cuenta su impacto y su probabilidad de ocurrencia y finalmente, se establece un orden de prioridad teniendo en cuenta los controles existentes y el contexto de los mismos, así:

No.	1	2	3	4	5
Clase	Especifico	Especifico	Especifico	Especifico	Especifico
Fuente	Interno	Interno	Interno	Interno	Externa
Etapa	Planeación	Planeación	Planeación	Planeación	Ejecución
Tipo	Financiero	operacionales	Económicos	Operacionales	Operacionales
Descripción (Que puede pasar y como puede Ocurrir)	Incumplimiento en el pago de los honorarios pactados	Incapacidad temporal o permanente del contratista	Incremento en contribuciones de entidades públicas	Desistimiento o abandono del servicio contratado	Errores o deficiencias en los informes, productos o entregables que debe suministrar el contratista. Uso de información errada, desactualizada o por omisión
Consecuencia de la Ocurrencia del evento	Desmotivación del contratista y por consiguiente se pueden presentar retrasos en el	Incumplimiento del contrato y demoras en la obtención de las metas	Desmotivación del contratista y por consiguiente se pueden presentar retrasos en el	Incumplimiento del contrato y demoras en la obtención de las metas	Errores en la toma de decisiones por parte de la entidad, basada en la información suministrada por el
Probabilidad	1	3	1	1	4
Impacto	2	2	1	2	3
Calificación Total	3	5	2	3	7
Categoría	Riesgo Bajo	Riesgo medio	Riesgo bajo	Riesgo bajo	Riesgo Alto
	Departamento	Contratista	Contratista	Contratista	Contratista
Tratamiento/ Controles aser implementados	Monitorear las cuentas de cobro del contratista y establecer las posibles causas para el incumplimiento de los pagos	Establecer un plan de contingencia para que el contrato pueda ser cedido/suspendido/terminado – conforme particularidades de la situación	Comunicar al candidato y establecer que el contrato que se regulará conforme la legislación vigente en materia tributaria	Comunicar al jefe inmediato y notificar a la oficina jurídica y secretaria general para evaluar la pertinencia de dar inicio a	Reducir consecuencias y probabilidades. Contar con un plan de trabajo que permita establecer un orden y los recursos necesarios para el cumplimiento de las actividades del contrato. Contar con herramienta que facilite el uso de la información. Contemplar como ítem crítico de control la revisión metodológica de los procesos y procedimientos del área de contratación y compras. Requerir garantía de cumplimiento. Contar con planes de contingencia.
Impacto después del Tratamiento					
Probabilidad	1	1	1	1	2
Impacto	1	1	1	1	2
Calificación	2	2	2	2	4
Categoría	Riesgo Bajo	Riesgo Bajo	Riesgo Bajo	Riesgo bajo	Riesgo medio
¿Afecta el equilibrio económico del Contrato?	No	No	No	No	Si
Persona responsable por imulementar el tratamiento	Supervisor del contrato	Supervisor del contrato	Supervisor del contrato	Supervisor del contrato	Contratista
Fecha estimada en quese inicia el tratamiento	Con la presentación de la cuenta de cobro	A partir del cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución	Con la presentación de los estudios previos	A partir del cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución	Desde el inicio de la ejecución de contrato
Fecha estimada en quese completa el tratamiento	Conforme al plazo establecido en el contrato	Conforme al plazo establecido en el contrato	Conforme al plazo establecido en el contrato	Conforme al plazo establecido en el contrato	Hasta la terminación del plazo de ejecución del contrato.
Monitoreoy revisión ¿Cómo se realiza el monitoreo?	Verificación de cumplimiento de las cuentas de cobro	Periódicas, verificar cumplimiento contractual conforme la	Revisión de la legislación en tributación	Periódicas, verificar cumplimiento contractual conforme la	Seguimiento del contrato /
Periodicidad	Mensual	Mensual	Inicio del	Mensual	Permanente

6	Específico	Externa	Ejecución	Operacional	Pérdida o daños en la información que requiera el contratista para el desarrollo del contrato. Durante el plazo de ejecución del contrato	Retrasos en el desarrollo de actividades del contrato.Reprocesos, por necesidad de repetir actividades	4	3	7	Riesgo Alto	Contratista	Reducir consecuencias y probabilidades. Contar con herramientas que permitan guardar copias de respaldo de la información generada y necesaria para el contrato.	2	2	4	Riesgo medio	Si	Contratista	Desde el inicio de la ejecución de contrato	Hasta la terminación del plazo de ejecución del contrato.	Seguimiento del contrato /	Permanente
7	General	Externo	Planeación y Ejecución	Riesgo Regulatorio	Cambio o variación de políticas Gubernamentales probable y previsibles, y expedición de normas jurídicas	Que se pueda romper la correlación de obligaciones entre las partes y se	3	3	6	Riesgo Alto	Entidad	Dimensionar, tan pronto se produzcan los cambios regulatorios, cual es el impacto en la ejecución y/o ecuación económica del contrato, y decidir si es pertinente o no un restablecimiento del equilibrio económico del contrato.	3	1	4	Riesgo medio	si	Entidad	Fase de Planeación y Ejecución Contractual (tan pronto se advierta el cambio regulatorio)	Hasta la terminación del plazo de ejecución del contrato	Seguimiento del contrato /	Permanente