

Matriz de Riesgos

N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada en que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
													Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
1	General	Interna	Planeación	Económica	Los efectos favorables o desfavorables, de las variaciones en la legislación tributaria a nivel nacional, la creación de nuevos impuestos, la supresión o modificación de los existentes, y en general cualquier evento que modifique las condiciones tributarias existentes al momento de la presentación de la propuesta	Afecta el valor del contrato entre las partes	1 raro	1 insignificante	2	Riesgo Bajo	Contratista	*La Entidad y el contratista están en la obligación de cumplir con las disposiciones legales que surjan durante la ejecución del contrato y lo afectan	1 raro	1 insignificante	2	Riesgo Bajo	No	Contratista	En la etapa de Ejecución	Transcurso de Ejecución	*Contrato y sus antecedentes	Cada vez que el cambio de normatividad afecte la regulación pactada en el contrato
2	General	Interna	Selección	Operacional	Escasez de cualquier material o insumo fundamental y significativo para la ejecución del contrato	Como resultado del incumplimiento del Contratista	2 improbable	4 Mayor	6	Riesgo Alto	Contratista	Asegurar que los elementos se encuentren en el mercado local, nacional e internacional	1 Raro	2 Menor	3	Riesgo bajo	No	Contratista	En la etapa de Ejecución	Al finalizar la etapa de Ejecución	A través de las Especificaciones Técnicas que correspondan a las solicitudes en la adjudicación de contrato	Cada vez que se entrega un elemento

Matriz de Riesgos

N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Transcurso de Ejecución	¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad	Monitoreo y revisión
													Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría							
3	General	Interna	Ejecución	Económica	Variación de precio de internacional referencia de la pulpa económica de papel	Modificación de las condiciones económicas del contrato	1 raro	1 insignificante	2	Riesgo Bajo	Contratista / Entidad	*La Entidad y el contratista están en la obligación de cumplir con las disposiciones económicas que surjan durante la ejecución del contrato y lo afecten	2 improbable	4 Mayor	6	Riesgo Alto	No	Contratista / Entidad	En la etapa de Ejecución	Transcurso de Ejecución	*Contrato y sus antecedentes	Cada vez que el cambio de normatividad afecte la regulación pactada en el contrato	
4	General	Interna	Planeación	Económica	Los efectos favorables o desfavorables de las variaciones en la legislación tributaria internacional	Afecta el valor del contrato entre las partes	1 raro	1 insignificante	2	Riesgo Bajo	Contratista	*La Entidad y el contratista están en la obligación de cumplir con las disposiciones legales que surjan durante la ejecución del contrato y lo afecten	1 raro	1 insignificante	2	Riesgo Bajo	No	Contratista	En la etapa de Ejecución	Transcurso de Ejecución	*Contrato y sus antecedentes	Cada vez que el cambio de normatividad afecte la regulación pactada en el contrato	

Tabla de estimación de riesgos previsibles CONPES 3714 de 2011*

*La metodología de estimación de los riesgos que se ilustra a continuación es una propuesta que realizó la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público; sin embargo, esta Dirección no asume responsabilidad alguna en la estimación de los riesgos, la cual es una obligación legal que cada entidad tiene a su cargo de conformidad con el Artículo 4° de la Ley 1150 de 2007.

Número de riesgos a estimar	4
Valor del contrato	\$ 5.021.800,00
Total estimación del riesgo	\$ 1.715.880,11

Riesgo General	Observaciones	Probabilidad	Impacto	Estimación	Participación
Económico	Los efectos favorables o desfavorables, de las variaciones en la legislación tributaria a nivel nacional, la creación de nuevos impuestos, la supresión o modificación de los existentes, y en general cualquier evento que modifique las condiciones tributarias existentes al momento de la presentación de la propuesta.	Bajo	Alto	\$ 404.221,73	23,56%
Operacionales	Escasez de cualquier material o insumo fundamental y significativo para la ejecución del contrato	Medio-Bajo	Alto	\$ 734.988,09	42,83%

Económico	Variación de precio internacional de referencia de la pulpa de papel	Bajo	Medio-Alto	\$ 172.448,56	10,05%
Económico	Los efectos favorables o desfavorables, de las variaciones en la legislación tributaria internacional	Bajo	Alto	\$ 404.221,73	23,56%