MATRIZ DE RIESGOS

Prestar los servicios de revisoría fiscal a la Asociación Computadores para Educar

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACION DEL RIESGO	CATEGORIA	A QUIEN SE LE ASIGNA	TRATAMIENTO / CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS	IMPACTO DESPUES 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 REVISION	
													PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN DEL RIESGO	CATEGORÍA					COMO SE REALIZA EL MONITOREO?	PERIODICIDAD ¿CUANDO?
1	Específico	Interno	Planeación	Regulatorio	**La modalidad de contratación Inadecuada para el servicio necesitado**	Retraso en la obtención de los productos y servicios contemplados en los tiempos de planeación Nullidad del proceso	1	3	5	Medio	Entidad contratante	Hacer los análisis previos respecto de la naturaleza de los bienes a contratar, el objeto del proceso, para que a partir del marco normativo se determine la modalidad de selección que corresponde	1	1	2	Bajo	Si	Unidad que general la necesidad - Contratos	En la etapa de planeación	En la suscripción	confrontando las características del proceso con las normas del estatuto de contratación publica	continua hasta la suscripción
2	General	Interno	Planeación	Económico	**El valor del contrato no corresponde a los precios del mercado.**	Productos y servicios que no cumplen con las expectativas y necesidades de la entidad	1	4	5	Medio	Entidad contratante	Desarrollo minucioso del análisis del sector que permita evidenciar los precios del mercado, de manera que la entidad pueda realizar una correcta estimación del presupuesto según la necesidad planteada	1	1	2	Bajo	Si	Area que genera la necesidad	Durante la En la etapa de planeación	En la suscripción del contrato	Controles y revisiones desde que se plantea la necesidad	Durante la etapa de planeación
3	General	Interno	Planeación	Operacional	**Inadecuada determinación de sistema de precios y forma de pago**	Afectación en la ejecución del contrato y posibilidad de detrimento patrimonial	1	4	5	Medio	Entidad contratante	Analisis del sector y estudio de mercado que se estructura con insumos razonables, reales y acorde con las necesidades de la entidad	1	1	2	Bajo	Si	Area que genera la necesidad	Durante la planeación	Hasta la suscripción	Controles y revisiones del area responsable de estructurar	Hasta la suscripción
4	General	Interno	selección	Operacional	**Contratar una firma o persona natutal que no cumpla con los requisitos solicitados por la entidad**	No satisfacción de la necesidad Investigaciones a que halla lugar	1	4	5	Medio	Entidad contratante	Efectiva y eficiente ejecución de las actividades de estructuración y selección	1	1	2	Bajo	Si	Area que genera la necesidad	Durante la selección	Hasta la suscripción	Controles y revisiones del area responsable de estructurar	Hasta la suscripción

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACION DEL RIESGO	CATEGORIA	A QUIEN SE LE ASIGNA	TRATAMIENTO / CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS	IMPACTO DESPUES 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 REVISION	
													PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN DEL RIESGO	CATEGORÍA					COMO SE REALIZA EL MONITOREO?	PERIODICIDAD ¿CUANDO?
5	Específico	Externo	selección	Operacional	**Que el contratista no aporte las garantias contractuales requeridas**	No satisfacción de la necesidad No inicio de la ejecución contractual	1	3	5	Medio	Entidad contratante	Inicio de proceso sancionatorio para hacer efectivas las multas y/o cláusula penal	1	1	2	Bajo	Si	Entidad contratante/ordenador	Durante la selección	Hasta el perfeccionamiento	Dando cabal aplicación la Ley 80/93 1150/2007 y Dtp. 1082/2015	Durante todo el proceso de selección
6	General	Externo	Ejecución	Operacional	**servicios que no cumplen con las exigencias de la entidad contratante**	No satisfacción de la necesidad	1	4	5	Medio	Contratista	Ejercer una buena supervisión a las obligaciones de las partes.	1	1	2	Bajo	Si	contratista/supervisor	Durante la ejecución	Hasta la liquidación	Ejercer adecuada supervisión de aspectos técnicos y financieros del contratista	Durante la ejecución hasta la liquidación
7	General	Externo	Ejecución	Económico y financiero	**Disminución de la capacidad financiera del contratista**	No satisfacción de la necesidad Incumplimiento de las obligaciones contractuales	1	4	5	Medio	Contratista	Reducir consecuencias y probabilidades. Mantener una adecuada gestión administrativa, comercial y operativa que procure la estabilidad financiera	2	2	4	Bajo	Si	contratista/supervisor	Durante la ejecución	Hasta la liquidación	Ejercer adecuada supervisión de aspectos técnicos y financieros del contratista Verificación de estados financieros del contratista	Durante la ejecución hasta la liquidación

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACION DEL RIESGO	CATEGORIA	A QUIEN SE LE ASIGNA	TRATAMIENTO / CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS	IMPACTO DESPUES 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 REVISION	
													PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN DEL RIESGO	CATEGORÍA					COMO SE REALIZA EL MONITOREO?	PERIODICIDAD ¿CUANDO?
8	Específico	Externo	Ejecución	legal	**Cambios regulatorios que afecten la ejecución contractual**	Aumento o dismimución en los costos externos que afecten el servicio contratado	1	4	5	Medio	Contratista	El contratista debe asumir los costos generados por la variación normativa	1	2	3	Bajo	Si	contratista	Durante la ejecución	Hasta la liquidación	Ejercer adecuada supervisión de aspectos legales que regulen el contrato	Durante la ejecución
9	General	Externo	Ejecución	Operacional	**Acontecimientos de orden público o calamidad que no permiten el desarrollo del objeto contractual**	No se satisface la necesidad de contratación. Incumplimiento contractual	3	5	8	Alto	Contratista	Contar con planes de contingencia. Generar informes sobre la situación social y/o de salubridad que permitan tomar decisiones frente a las formas de ejecutar el contrato Contar con medios tecnológicos que permitan ejecutar sus actividades	1	2	3	Bajo	Si	contratista/supervisor	Durante la ejecución	Hasta la liquidación	Instaurar un adecuado proceso de supervisión	Durante la ejecución

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACION DEL RIESGO	CATEGORIA	A QUIEN SE LE ASIGNA	TRATAMIENTO / CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS	IMPACTO DESPUES 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 REVISION	
													PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN DEL RIESGO	CATEGORÍA					COMO SE REALIZA EL MONITOREO?	PERIODICIDAD ¿CUANDO?
10	General	Externo	Ejecución	Operacional	**Prestación del servicio con personal no capacitado o insuficiente**	No se satisface la necesidad de contratación.	3	5	8		Contratista	Verificar idoneidad y experiencial del personal previo a la realización de las actividades y la suficiencia del personal requerido para la correcta ejecución de actividades	1	2	3	Bajo	Si	contratista /Supervisor.	Durante la ejecución	Hasta la liquidación	Contar con personal idóneo y experto Ejercer adecuada supervisión de aspectos técnicos y financieros del contratista	Durante la ejecución
11	General	Externo	Ejecución	Operacional	**Condiciones técnicas que no cumplen con llos requerimientos y necesidades**	No se satisface la necesidad de contratación.	3	5	8	Alto	Contratista	Verificación previa de los condiciones en los que se prestará el servicio	1	2	3	Bajo	Si	contratista /Supervisor.	Durante la ejecución del contrato	Hasta la liquidación del contrato	Ejercer adecuada supervisión de aspectos técnicos y financieros del ejecutor	Durante la ejecución