ANEXO MATRIZ ANALISIS DE RIESGOS

Objeto:Integrar esfuerzos para la ejecución del programa de alimentación escolar pae para los niños, niñas y adolescentes de la matricula oficial del municipio de ZARAGOZA, para la vigencia 2025-integrar esfuerzos para la ejecución del programa

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción	Consecuencia	Probabilidad		Impacto		Valoración	Categoría	Responsable	Tratamiento	Impacto después del Tratamiento					Afectación	Responsable de implementación	Fecha de inicio tratamiento	Fecha fin tratamiento	Monitoreo y Revisión	
															Probabilidad		Impacto		Valoración	Categoría				Monitoreo	Periodicidad
1	Específico	Externo	Planeación	Riesgos Operacionales	Que el asociado no entregue los documentos para la legalización del convenio y sus modificaciones	Se afecta la oportuna ejecución del objeto contractual.	Improbable	2	Moderado	3	5	Riesgo Medio	Asociado: Es responsabilidad del asociado cumplir con el trámite precontractual.	Invitar con antelación al asociado para suscribir el convenio y hacer seguimiento a la remisión oportuna de la información requerida para la contratación.	Improbable	2	Menor	3	5	Riesgo Medio	Se minimiza la posibilidad de perjuicios para la Entidad, toda vez que se pueden aplicar mecanismos de modificación y manejo.	Asociado	Etapa precontractual	Terminación del convenio	Supervisión a cargo de la Gobernación de Antioquia	Cuando aplique
2	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Regulatorios	Cambios normativos o de legislación tributaria.	Se ven afectadas las condiciones técnicas, administrativas y legales	Improbable	2	Moderado	3	5	Riesgo Medio	Asociado, bajo el entendido que sea definido como sujeto pasivo del tributo establecido	Continuo estudio de la normatividad contractual Capacitación en cuanto a los cambios que se presenten en la normatividad contractual.	Improbable	2	Menor	3	5	Riesgo Medio	Se minimiza la posibilidad de perjuicios para la Entidad, toda vez que se pueden aplicar mecanismos de modificación y manejo.	Asociado	Inicio del convenio	Terminación del convenio	Supervisión a cargo de la Gobernación de Antioquia	Cuando aplique
3	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Que el asociado no logre realizar el proceso de contratación por externalidades ajenas.	No operación del programa.	Improbable	4	Moderado	3	5	Riesgo Medio	Asociado, que firmó el cumplimiento del objeto contractual.	Contínuo estudio de la normatividad contractual Capacitación en cuanto a los cambios que se presenten en la normatividad contractual.	Improbable	2	Moderado	3	5	Riesgo Medio	Se minimiza este riesgo, al implementar el análisis de costos, el seguimiento al comportamiento del mercado para la toma de decisiones, fortalecimiento de capacidades institucionales, procesos de planeación y contratación.	Gobernación y Asociado	Inicio del convenio	Terminación del convenio	Coordinación PAE, Supervisión y profesional técnico, financiero y jurídico	Cuando aplique
4	General	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Incumplimiento con el objeto y alcance del convenio.	Incumplimiento por parte del asociado y no consecución del objeto y alcance contractual.	Improbable	2	Mayor	4	6	Riesgo Alto	Asociado, debido a que se firmó en el convenio el cumplimiento del objeto y alcance.	Seguimiento desde la supervisión del convenio. Levantamiento de informes de seguimiento desde la supervisión del convenio que permitan evaluar el avance.	Improbable	2	Moderado	3	5	Riesgo Medio	Se minimiza este riesgo, al realizar seguimiento de las actividades objeto y alcance del convenio, además de realizar el análisis respectivo a los informes de supervisión para tomar decisiones oportunas.	Gobernación y Asociado	Inicio del convenio	Terminación del convenio	Supervisión a cargo de la Gobernación de Antioquia	Mensual
5	General	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Incumplimiento de compromisos contractuales.	Incumplimiento por parte del asociado de acciones complementarias al objeto y alcance del convenio.	Improbable	2	Menor	2	4	Riego Bajo	Asociado, debido a que se firmó en el convenio el cumplimiento del 100% de los compromisos contractuales.	Seguimiento desde la supervisión del convenio. Levantamiento de informes de seguimiento desde la supervisión del convenio que permitan evaluar el avance.	Improbable	2	Menor	2	4	Riesgo Bajo	Se minimiza este riesgo, al realizar seguimiento de las actividades objeto del convenio, además de realizar el análisis respectivo a los informes de supervisión para tomar decisiones oportunas.	Gobernación y Asociado	Inicio del convenio	Terminación del convenio	Supervisión a cargo de la Gobernación de Antioquia	Mensual
6	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Suspensión de la ejecución del programa por factores externos (de orden natural y socionatural, pandemia o de orden público).	Se afecta la oportuna y adecuada ejecución del objeto contractual.	Probable	4	Mayor	4	8	Riesgo Extremo	Asociado, bajo el entendido que debe incorporar medidas de reducción de la vulnerabilidad.	Seguimiento a las medidas de reducción de la vulnerabilidad.	Improbable	2	Moderado	3	5	Riesgo Medio	Se minimiza este riesgo, al realizar seguimiento y planes de acción para evitar la pérdida de alimentos y demás acciones para tomar decisiones oportunas.	Gobernación y Asociado	Inicio del convenio	Terminación del convenio	Supervisión a cargo de la Gobernación de Antioquia	Cuando aplique
7	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	No entrega de soportes por parte del asociado para realizar de forma oportuna los desembolsos.	Incumplimiento por parte del asociado	Probable	4	Mayor	4	8	Riesgo Extremo	Asociado, que firmó el cumplimiento del objeto contractual.	Seguimiento del cumplimiento de requisitos y soportes de los soportes para desembolso	Posible	3	Moderado	3	6	Riesgo Alto	Se minimizan este riesgo, al implementar un plan de supervisión y ejecutarlo de acuerdo a los tiempos según los compromisos contractuales.	Gobernación y Asociado	Inicio del convenio	Liquidación del convenio	Supervisión a cargo de la Gobernación de Antioquia	Al momento de realizar desembolsos o al momento de liquidar el convenio
8	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Económicos	Cuando la fuente de recursos de la Nación (Unidad Especial de Alimentación Escolar, Alimentos para aprender - UApA adscrita al Ministerio de Educación Nacional -MEN) no puedan ser transferidos a tiempo.	Incumplimiento en los desembolsos a los municipios, por falta de PAC en la entidad nacional	Improbable	2	Mayor	4	6	Riesgo Alto	Contratante con la entidad de la nación	Seguimientos periódicos de las transferencias a realizar de la Nación al Departamento y su PAC	Improbable	3	Moderado	3	6	Riesgo Medio	Se minimiza este riesgo, al realizar verificación de los recursos disponibles en la cuenta maestra PAE del departamento y estar atentos a cualquier cambio importante.	Gobernacion y la Nación	Inicio del convenio	Liquidación del convenio	Coordinación PAE, Supervisión y profesional financiero	Cuando aplique
9	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Económicos	Riesgo derivado del comportamiento del mercado, la fluctuación de los precios de los insumos, precio del dólar, desabastecimiento y especulación de los mismos.	Incumplimiento por parte del Asociado por la imposibilidad de su operador de no ejecutar el programa.	Probable	4	Mayor	4	8	Riesgo Alto	Conveniante ejecutor	Seguimiento periódico a las fluctuaciones de los precios en el mercado Nacional, departamental y local.	Posible	3	Mayor	4	7	Riesgo Alto	Se minimiza este riesgo, al implementar el análisis de costos y el seguimiento al comportamiento del mercado para la toma de decisiones.	Gobernación y Asociado	Inicio del convenio	Ejecución del convenio	Coordinación PAE, Supervisión y profesional técnico y financiero	Cuando aplique
10	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Económicos	Desviación de los recursos; que los recursos no se destinen al objeto del convenio	Incumplimiento por parte del Asociado por la incorrecta destinacion de los recursos	Improbable	2	Mayor	2	4	Riego Bajo	Conveniante ejecutor	Seguimiento periódico por parte de la supervisión de la correcta inversion de los recursos	Improbable	2	Mayor	4	6	Riesgo Alto	Se minimiza este riesgo, al implementar el seguimiento por parte del Departamento a la ejecucion del convenio interadministrativo	Gobernación y Asociado	Inicio del convenio	Ejecución del convenio	Coordinación PAE, Supervisión y profesional técnico y financiero	Mensual
11	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Financieros	Informalidad en la contratación de las manipuladoras de alimentos por parte del Municipio	Incumplimiento en el pago de las prestaciones sociales de las personas que se contraten como manipuladoras de alimentos	Improbable	2	menor	2	4	Riesgo Bajo	Conveniante ejecutor	Seguimiento mensual del cumplimiento del pago de las prestaciones sociales de conformidad a la modalidad de contratación	Improbable	2	Menor	2	4	Riesgo Bajo	Se minimiza este riesgo, al implementar el seguimiento por parte del Departamento de conformidad a la inversión realizada para la temática	Asociado	Inicio de la ejecucion de los contratos derivados del convenio interadministrativo	Ejecución del convenio	Coordinación PAE, Supervisión y profesional técnico y financiero	Mensual
12	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Omisión deliberada del enfoque diferencial en la decisión de contratación	Incumplimiento de la Resolución 18858 de 2018 y la Resolución 374 de 2024 por omitir la contratación del componente diferencial (Indígena o Ruralidad Dispersa) pese a condiciones técnicas y jurídicas que la obligan, generando vulneración del enfoque diferencial y riesgo de hallazgos administrativos.	Probable	2	Moderado	2	4	Riesgo Bajo	Conveniante ejecutor	Segumiento y Revisión de estudios previos del Conveniente ejecutor. Coordinacion y seguimiento por parte del equipo diferencial con el supervisor del Municipio.	Improbable	2	Mayor		3	Riesgo Bajo	Se minimiza este riesgo, al implementar el seguimiento por parte del Departamento a la planeacion y ejecucion del convenio interadministrativo	Asociado	Inicio del convenio	Ejecución del convenio	Coordinación PAE, Supervisión y profesional técnico, financiero y jurídico	Mensual

LILIANA MARÍA PÉREZ BUSTAMANTE
Rol Logístico

MARTHA PATRICIA ARANGO RODRIGUEZ
Rol Técnico

DIANA JANETH SERNA SALDARRIAGA
Rol Jurídico