ANEXO No. 01 ESTUDIOS PREVIOS
MATRIZ DE ESTIMACIÓN, TIPIFICACIÓN, ASIGNACIÓN, DISTRIBUCIÓN Y MITIGACIÓN DE RIESGOS

SERVICIOS PARA LA DEPURACIÓN DE LA CONTABILIDAD Y ACTUALIZACIÓN DEL INVENTARIO DE BIENES E INMUEBLES DEL MUNICIPIO DE URIBIA

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Persona responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	No.	
													Probabilidad	Impacto	Valoración del Riesgo	Categoría					¿CÓMO SE REALIZA EL MONITOREO?	PERIORICIDAD ¿CUÁNDO?
1	General	Interno	Selección	Social o Político	Corrupción en el proceso de selección del contratista	Selección de contratista no idóneos para la ejecución del contrato	posible	Mayor	7	Riesgo alto	Municipio – Contratista	Garantizar los principios de transparencia, pluralidad de oferentes, libre concurrencia y selección objetiva en el proceso contractual	2	3	5	Riesgo medio	SI	Municipio	Elaboración de estudios previos	Fecha de adjudicación	Requisitos habilitantes y criterios de evaluación	Respuesta de observaciones Audiencia de asignación de riesgos y aclaración de pliegos

2	General	interno	Contratación	Operacional	No suscripción del contrato	Demoras en la ejecución del contrato y/o no satisfacer la necesidad existente	Posible	Catastrófico	7	Riesgo Alto	Contratista	Se harán usos de las garantías establecidas y/o de los consecuencias jurídicas señaladas en la ley.	Improbable	Menor	2	Riesgo bajo	Si	Supervisor	Desde la adjudicación del contrato	Después de la adjudicación	Por evento	Por Evento
3	General	Externo	Ejecución	Operacionales	Estimación inadecuada de los costos	Variación en el valor de cada uno de los ítems del contrato	Posible	mayor	7	Riesgo Alto	Contratista	Verificación de los valores por parte del Supervisor	Raro	Menor	2	Riesgo bajo	Si	Supervisor	Revisión por parte de Supervisor de los precios unitarios	Antes del acta de inicio	Análisis de los precios unitarios	Por Evento
4	General	Externo	Ejecución	Financiero	Incremento en impuestos que afecten a todos los contribuyentes	Desequilibrio económico	Raro	Menor	4	Riesgo bajo	Entidad	Restablecimiento del equilibrio económico hasta llegar al punto de no pérdida	Raro	Menor	2	Riesgo bajo	No	Contratista	Firma del contrato	Acta de terminación	Análisis Técnico y de costo	Por Evento
5	General	Interno	Ejecución	Operacional	Mora en el pago por parte de la entidad	Desequilibrio económico	Improbable	Menor	3	Riesgo Bajo	Entidad	Realizar los pagos acorde a las actas parciales presentadas por el contratista y avaladas por el Supervisor	Raro	Menor	2	Riesgo Bajo	si	Supervisor	Acta de Inicio	Acta de Terminación	Por Evento	Por Evento

10	9	8	7	6															
Especifico	Especifico	Especifico	Especifico	Especifico															
Externo	Externo	Externo	Externo	Interno															
Ejecución	Ejecución	Ejecución	Ejecución	Ejecución															
Operacional	Operacional	Operacional	Operacional	Regulatorio															
Incumplimiento de normativas contables	Entregables con baja calidad o que no cumplen con las condiciones mínimas requeridas por la entidad	Personal con insuficiente condiciones en el ejercicio de sus labores	Incumplimiento en el pago de aportes de seguridad social de las personas contratadas por el Contratista	Modificaciones o interpretaciones unilaterales al contrato															
Sanciones legales y pérdida de credibilidad en el inventario	Incumplimiento del contrato	Incumplimiento en la ejecución satisfactoria del objeto	Futuras demandas en contra de la administración	Modificaciones unilaterales en aras de proteger los interés de la Entidad															
Posible	Posible	Posible	Posible	Improbable															
Catastrófico	Mayor	Moderado	Moderado	Menor															
7	7	6	6	3															
Riesgo Alto	Riesgo alto	Riesgo alto	Riesgo alto	Riesgo Bajo															
Contratista	Contratista	Contratista	Contratista	Contratista															
Supervisar de forma constante los avances realizadas por el contratista para garantizar el cumplimiento de las condiciones fijadas	Seleccionar un contratista idóneo que tengan la experiencia para entregar un buen servicio.	Verificar que se hayan cumplido los objetos planteados en el proceso	Presentación de los pagos de la seguridad social del personal vinculado	Verificación de cada una de las cláusulas contempladas en el contrato															
Improbable	Improbable	Raro	Raro	Raro															
Mayor	Mayor	Menor	Menor	Menor															
6	6	3	3	2															
Riesgo alto	Riesgo alto	Riesgo bajo	Riesgo bajo	Riesgo Bajo															
Si	Si	No	No	No															
Supervisor	Supervisor	Supervisor	Supervisor	Entidad-Contratista															
Durante la ejecución contractual	Durante la ejecución contractual	Antes de constituir el acta de recibo final	Antes de constituir el acta de recibo final	Firma del Contrato															
Constante	Semanal	Acta de Recibo a satisfacción	Acta de Recibo a satisfacción	Acta de liquidación															
Por medio de la revisión del supervisor	Por medio de la revisión del supervisor	Por medio de la revisión del supervisor	Por medio de la revisión del supervisor	Por Evento															
Constante	Semanal	En cada periodo de pago	En cada periodo de pago	Por Evento															

11	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Sobrevaloración de activos	Alteración en la planeación financiera	Posible	Mayor	7	Riesgo alto	Contratista	Supervisar de forma constante los avances realizadas por el contratista para garantizar el cumplimiento de las condiciones fijadas	Improbable	Mayor	6	Riesgo alto	Si	Supervisor	Durante la ejecución contractual	Constante	Por medio de la revisión del supervisor	Constante
12	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Inconvenientes en la recolección de datos en campo	Resultados alterados e insatisfacción de la necesidad que dio origen al proceso de selección.	Posible	Moderado	6	Riesgo alto	Contratista	Implementación de protocolos de recolección y verificación por parte del contratista	Raro	Mayor	3	Riesgo bajo	No	Supervisor	Antes de constituir el acta de recibo final	Acta de Recibo a satisfacción	Por medio de la revisión del supervisor	En cada periodo de pago

Original Firmado
ANA MARINA MEDERO GALVÁN
Secretaria de Hacienda