

 Icfes		MATRIZ DE RIESGO CONTRACTUALES														Código: GAB-FT020								
GESTIÓN DEL ABASTECIMIENTO																Versión: 002								
CLASIFICACIÓN DE LA INFORMACIÓN																								
Este es un documento controlado; una vez se descargue o se imprima se considera NO CONTROLADO																								
Identificación			Estimación del riesgo sin tratamientos						Tratamiento				Estimación del riesgo con tratamientos propuestos			Monitoreo y revisión								
N°	Proceso Contractual	Fecha de identificación	Descripción del Riesgo	¿Cuál puede ser la causa, el origen, o fuente del riesgo?	¿Cuáles pueden ser los efectos o consecuencias de la ocurrencia del riesgo?	Ciclo	Impacto	Señales	Tipos	Probabilidad	Impacto	Verosimilitud	Categoría	Responsabilidad del Tratamiento	Tratamiento / Control a ser implementado	¿Cuándo se inicia el tratamiento?	¿Cuándo se completa el tratamiento?	Probabilidad	Impacto	Verosimilitud	Categoría	Responsabilidad del Tratamiento	¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
1	OPS	5/01/26	Celebración de contratos con información falsa.	Presentación de información falsa por parte del futuro contratista para cumplir con el perfil exigido y poder vender el contrato a que el contratista suscriba el contrato para no encontrarse incurso en causal de inhabilitación.	Contratación sin el lleno de los requisitos legales. Falsedad del contrato. Investigaciones penales y disciplinarias.	general	severo	operacional	Operacionales	3	4	12	Alto	Alto / Contratación	Revisar detalladamente la documentación presentada contra certificados expedidos por los entes de control.	En la redacción de los documentos del Proceso	Hasta el vencimiento del plazo del cto.	1	2	3	Bajo	Alto	Verificando toda la documentación aportada por el futuro contratista.	Cada vez que se requiera
2	OPS	5/01/26	Que se presente enfermedad o accidente profesional del contratista prestación de servicios profesionales o de apoyo a la gestión.	Referente a las enfermedades o accidentes profesionales que puedan surgir en la ejecución del contrato de servicios profesionales o de apoyo a la gestión.	Afectación del servicio por la imposibilidad de ejecutar las obligaciones o entregar los productos pactados.	general	severo	contractual	Operacionales	2	3	6	Moderado	Contratación	Afiliación a la ARL desde el inicio de ejecución del contrato	En la redacción de los documentos del Proceso	Hasta el vencimiento del plazo del cto.	1	2	3	Bajo	Alto	Presentar los informes de accidente laboral dentro del término estipulado por ley y con todos los soportes exigidos.	Cada vez que se requiera
3	OPS	5/01/26	Desconocimiento de los procesos, procedimientos y formatos propios, que afectan la prestación del servicio.	Supervisor no le da a conocer los procesos, procedimientos y formatos.	Dificultades en la atención oportuna de las actividades contractuales, derivadas del cumplimiento de las obligaciones a cargo.	especializado	severo	contractual	Operacionales	3	2	6	Moderado	Alto / Contratación	El supervisor una vez inicia la ejecución contractual debe comunicarle los procesos, procedimientos y formatos.	Una vez se da inicio la ejecución del contrato	con la finalización del plazo contractual	2	1	3	Bajo	Alto / Contratación	Revisión por el supervisor	Cada que se revise un documento
4	OPS	5/01/26	Pagos indebidos o duplicados	Falta de controles, conciliación insuficiente.	Riesgos fiscales y disciplinarios	especializado	severo	contractual	Operacionales	3	1	2	Bajo	Contratación	Conciliación previa y control documental	Antes del pago	Aprobación del pago	2	1	3	Bajo	Alto	Revisión por el supervisor	Mensual
5	OPS	5/01/26	No programar mensualmente los pagos que debe realizar por concepto de honorarios para el contratista. (PAC)	Se presenta cuando la entidad no programa dentro de los términos internamente definidos por la Subdirección Financiera y Control el pago de honorarios o su valor total, para efectuar el desembolso en los plazos establecidos en el contrato.	Genera mora, respecto del valor que debe pagar la entidad.	general	severo	contractual	Financiera	1	2	2	Bajo	Alto	Verificar y programar mensualmente el valor de los honorarios a cancelar.	En la redacción de los documentos del Proceso	Hasta el vencimiento del plazo del cto.	1	2	3	Bajo	Alto	Organizar y presentar el PAC mensualmente.	Cada vez que se requiera
6	OPS	5/01/26	Cambio de régimen simplificado a régimen común o viceversa a cargo del contratista	Variación de las condiciones tributarias incalculables en el contrato.	Las partes deberán modificar el contrato para señalar que el valor pactado en adelante se considerará incluido IVA.	general	severo	contractual	Financiera	1	2	2	Bajo	Contratación	Modificar el contrato para señalar que el valor pactado en adelante se considerará incluido IVA.	En la redacción de los documentos del Proceso	Hasta el vencimiento del plazo del cto.	1	2	3	Bajo	Alto / Contratación	En el momento de realizar el pago y realizar el mismo, verificar si el contratista ha superado los límites establecidos por ley para pertenecer a un régimen simplificado.	Permanente
7	OPS	5/01/26	No aplicación de las políticas de Seguridad de la información	Se presenta cuando el contratista afecta la confidencialidad, integridad o disponibilidad de la información del ente por desconocimiento de las políticas en términos de Seguridad de la información establecidos.	Genera una exposición, daño y pérdida de información de carácter pública clasificada, publica reservada o sensible.	general	severo	contractual	Seguridad de la información	2	3	6	Moderado	Contratación	Entidad: hacer transferencias de conocimiento sobre las políticas de seguridad de la información. Contratista: participar en las transferencias de conocimiento de Seguridad de la información y acatar lo allí dispuesto.	En la redacción de los documentos del Proceso	Hasta el vencimiento del plazo del cto.	1	2	3	Bajo	Alto / Contratación	Verificar la participación de contratistas prestación de servicios, en las actividades que desarrolla la Dirección de Tecnología e Información como parte de la transferencia de conocimiento de Seguridad de la información.	Semestral

Este es un documento controlado; una vez se descargue o se imprima se considera NO CONTROLADO