	ANEXO ESTUDIOS PREVIOS	Código: CC-F-059
	MATRIZ DE RIESGOS	Versión: 04
		Página 1 de 1

N [Numerar consecutivamente empezando en 1]	Clase [General / Específico]	Fuente [Interno/Externo]	Etapa [Planeación / Selección / Contratación / Ejecución]	Tipo [Económico / Social o político/ Operacional / Financiero / Regulatorio / De la naturaleza / Ambiental / Tecnológico]	Descripción [Describir el Riesgo]	Consecuencia de la ocurrencia del evento [Describir la consecuencia de la ocurrencia del evento]	Probabilidad [1/2/3/4/5]	Impacto [1/2/3/4/5]	Valoración [2/3/4/5/6/7/8/9/10]	Categoría [Bajo / Medio / Alto / Extremo]	¿A quién se le asigna? [Entidad Estatal / Contratista]	Tratamiento / Control a ser implementado [Describir el tratamiento o control a ser implementado]	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato? [SI / No]	Responsable por implementar el tratamiento [Entidad Estatal / Contratista]	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento [Incluir fecha o evento con el cual se inicia el tratamiento]	Fecha estimada en que se completa el tratamiento [Incluir fecha o evento con el cual se inicia el tratamiento]	Monitoreo y revisión	
													Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo? [Definir la forma de realizar el monitoreo]	Periodicidad [Definir la periodicidad del monitoreo]
1	General	Externas	Ejecución	Técnico / Operativo	Cambios en diseños y especificaciones del sistema o formatos de facturación requeridos por la entidad	Retrasos en la implementación o ajustes en el servicio de facturación	2	2	5	bajo	Alcaldia de Bello	Definir especificaciones desde el inicio y canal formal de cambios	1	1	2	bajo	si	SUPERVISOR DEL CONTRATO	Desde la fecha de inicio de ejecución del contrato	Plazo de ejecucion	El supervisor del contrato realizará seguimiento a los cambios en diseños o especificaciones del sistema de facturación, verificando que se tramiten mediante el canal formal definido y que los ajustes se implementen oportunamente.	quincenal
2	General	Interna	Ejecución	Operativo	Falta de idoneidad del personal del contratista encargado del proceso de facturación	Errores en facturación, reprocesos, retrasos en entrega de información	3	3	5	Medio	CONTRATISTA	Verificación de perfiles, experiencia y capacitación previa	1	4	2	alto	si	CONTRATISTA	Desde la fecha de inicio de ejecución del contrato	plazo de ejcución	El supervisor del contrato verificará los perfiles, experiencia y capacitación del personal asignado al proceso de facturación, mediante revisión de hojas de vida, certificaciones y seguimiento al desempeño durante la ejecución del contrato.	quincenal
3	Específico	Interna	Ejecución	Laboral	Incumplimiento de obligaciones laborales del personal vinculado por el contratista	Sanciones legales o afectación en la ejecución del contrato	3	3	5	medio	CONTRATISTA	Acreditación de pagos de seguridad social y prestaciones	1	3	2	alto	si	CONTRATISTA	Etapa de ejecución	plazo de ejcución	El supervisor del contrato verificará periódicamente los soportes de pago de seguridad social, prestaciones sociales y aportes parafiscales del personal vinculado a la ejecución del contrato.	quincenal
4	Específico	Interna	Ejecución	Financiero	Insuficiencia de recursos del contratista para ejecutar la operación de facturación o retrasos en pagos a proveedores o personal	Interrupción del servicio o incumplimiento contractual	3	5	7	medio	CONTRATISTA	Verificación de capacidad financiera y control de ejecución	1	1	2	alto	si	CONTRATISTA	Etapa de ejecución	plazo de ejecución	El supervisor del contrato realizará seguimiento a la ejecución contractual, verificando el cumplimiento del servicio, la disponibilidad de recursos del contratista y el pago oportuno de las obligaciones asociadas a la operación de facturación.	quincenal

5	General	Externas	Ejecución	Legal / Normativo	Cambios en normas tributarias o en la regulación de facturación electrónica aplicable	Ajustes en procesos, plataformas o formatos de facturación	2	3	5	Medio	Alcaldía de Bello y contratista	Actualización normativa permanente y ajustes al sistema	1	1	2	bajo	si	Alcaldía de Bello y contratista	Etapa de ejecución	plazo de ejecución	El supervisor del contrato realizará seguimiento a los cambios en la normativa tributaria y de facturación electrónica, verificando que el contratista implemente oportunamente los ajustes necesarios en los procesos, plataformas o formatos de facturación.	Semanalmente
6	Específico	Externas	Ejecución	Seguridad y salud en el trabajo	Accidentes de trabajo del personal que ejecuta el contrato	Suspensión temporal de actividades o afectación al personal	2	3	5	medio	CONTRATISTA	Cumplimiento SG-SST y afiliación al sistema de riesgos laborales	1	5	2	bajo	si	CONTRATISTA Y SUPERVISOR	Inicio y etapa de ejcución	Plazo de ejecucion	El supervisor del contrato verificará periódicamente la afiliación del personal a seguridad social y ARL, el cumplimiento del SG-SST y el reporte de incidentes o accidentes laborales, mediante revisión de planillas, soportes de afiliación y reportes de seguridad y salud en el trabajo.	quincenal

Fuente: Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación

Tabla 4 - Valoración del Riesgo

		Impacto				
Calificación Cualitativa		Obstruye la ejecución del contrato de manera intrascendente.	Dificulta la ejecución del contrato de manera baja, aplicando medidas alternas se pueden lograr el objeto contractual.	Afecta la ejecución del contrato sin alterar el beneficio para las partes.	Obstruye la ejecución del contrato sustancialmente pero aun así permite la consecución del objeto contractual.	Perturba la ejecución del contrato de manera grave imposibilitando la consecución del objeto contractual.
Calificación Monetaria		Los sobrecostos no representan más del uno por ciento (1%) del valor del contrato.	Los sobrecostos no representan más del cinco por ciento (5%) del valor del contrato.	Genera un impacto sobre el valor del contrato entre el cinco (5%) y el quince por ciento (15%).	Incrementa el valor del contrato entre el quince (15%) y el treinta por ciento (30%).	Impacto sobre el valor del contrato en más del treinta por ciento (30%).
Categoría	Valoración	Insignificante	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico
		1	2	3	4	5
Probabilidad: Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	1	2	3	4	5	6
Improbable (puede ocurrir ocasionalmente)	2	3	4	5	6	7
Posible (puede ocurrir en cualquier momento futuro)	3	4	5	6	7	8
Probable (probablemente va a ocurrir)	4	5	6	7	8	9
Casi cierto (ocurre en la mayoría de circunstancias)	5	6	7	8	9	10

Tabla 5 - Categoría del Riesgo

Valoración del Riesgo	Categoría
8, 9 y 10	Riesgo extremo
6 y 7	Riesgo alto
5	Riesgo medio
2, 3 y 4	Riesgo bajo