ANEXO 1 – MATRIZ DE RIESGOS

N.º	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo (qué puede pasar y cómo)	Consecuencia	P	I	Nivel	Categoría	Asignación	Tratamiento / controles	P	I	Nivel	Categoría residual	Responsable del tratamiento	Periodicidad
1	Específico	Interno	Ejecución	Financiero	La ESAL no acredita, incorpora o ejecuta oportunamente su aporte en dinero o no conserva su trazabilidad contable.	Insuficiencia de recursos; imposibilidad de iniciar o continuar la ejecución; incumplimiento de la condición prevista en el artículo 5 del Decreto 092 de 2017.	2	5	7	Alto	ESAL	Exigir antes del acta de inicio certificación de disponibilidad, comprobante bancario, presupuesto de aplicación y mecanismo de trazabilidad; verificar su ejecución en cada informe.	1	4	5	Medio	Supervisor y responsable financiero de la ESAL	Antes del inicio y con cada informe
2	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Se presentan retrasos en la adquisición, transporte o entrega de las semillas por deficiente planeación logística o indisponibilidad del proveedor seleccionado por la ESAL.	Afectación del cronograma de siembra, retraso del proyecto y posible incumplimiento del objeto y las metas.	3	4	7	Alto	ESAL	Aprobar cronograma de compras y entregas; verificar disponibilidad previa; exigir proveedor alterno y alertas tempranas; realizar seguimiento semanal.	2	3	5	Medio	Director del proyecto / Supervisor	Semanal
3	Específico	Interno	Ejecución	Técnico	Las semillas entregadas no cumplen la variedad, presentación, lote, fecha de vencimiento, condiciones sanitarias, germinación o demás especificaciones técnicas exigidas.	Baja germinación, pérdida productiva de los beneficiarios, reposición de semillas e incumplimiento técnico.	3	5	8	Extremo	ESAL	Verificar fichas técnicas, factura, lote, empaque original, rotulado, vencimiento y registros aplicables; efectuar inspección antes de recibir y exigir reposición inmediata de unidades no conformes.	1	4	5	Medio	Profesional agrónomo / Supervisor	En cada lote y entrega
4	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Las semillas se deterioran, contaminan, extravían o pierden sus condiciones por almacenamiento, manipulación o transporte inadecuados.	Pérdida o reducción de la calidad del material, mayores costos, reposiciones y retraso en las entregas.	3	4	7	Alto	ESAL	Aplicar protocolo de transporte y almacenamiento conforme a la ficha técnica; controlar humedad, exposición solar, integridad de empaques, inventarios y cadena de custodia.	1	3	4	Bajo	Responsable logístico de la ESAL	Control permanente e inventario por movimiento
5	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Se incluyen beneficiarios que no cumplen los criterios, se duplican apoyos o se excluyen productores habilitados por fallas en la identificación y caracterización.	Distribución inequitativa de los apoyos, reclamaciones, afectación de metas y pérdida de confianza de la comunidad.	3	4	7	Alto	Compartido	Aplicar criterios previamente aprobados; cruzar listados; validar identidad, residencia y actividad productiva; publicar o socializar el listado y documentar novedades.	1	3	4	Bajo	ESAL y Supervisor	Una vez y actualización ante novedades
6	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	La entrega de semillas se realiza de manera incompleta, diferente a las cantidades aprobadas o sin soportes individualizados suficientes.	Imposibilidad de verificar el cumplimiento, reclamaciones de beneficiarios, faltantes y observaciones fiscales o administrativas.	3	5	8	Extremo	ESAL	Realizar entrega contra acta individual con identificación, cantidad, lote y firma; llevar control de inventario; contar con presencia o verificación del supervisor y registro fotográfico.	1	3	4	Bajo	Responsable logístico / Supervisor	En cada entrega
7	Específico	Interno	Ejecución	Técnico	La asistencia técnica y las capacitaciones son insuficientes, extemporáneas o no se adaptan a las condiciones del cultivo y del territorio.	Uso inadecuado de las semillas e insumos, disminución del aprovechamiento del apoyo y bajo cumplimiento de los resultados previstos.	3	4	7	Alto	ESAL	Aprobar contenidos y metodología; exigir profesional idóneo; llevar planillas y memorias; realizar visitas de campo y evaluar comprensión y aplicación de recomendaciones.	2	3	5	Medio	Director del proyecto / Profesional agrónomo	Según cronograma y seguimiento de campo
8	General	Externo	Ejecución	Ambiental	Lluvias intensas, sequía, altas temperaturas, inundaciones, plagas o enfermedades afectan la siembra y el establecimiento del cultivo.	Pérdida parcial de cultivos, variación del cronograma y reducción de los resultados productivos esperados.	4	4	8	Extremo	Compartido	Ajustar siembras a condiciones climáticas y recomendaciones técnicas; monitorear alertas; capacitar en manejo preventivo; documentar eventos y activar plan de contingencia.	3	3	6	Alto	ESAL, productores y Supervisor	Semanal durante el periodo de acompañamiento
9	General	Externo	Ejecución	Económico	Se presentan variaciones de precios o escasez de la semilla especificada que afectan la adquisición dentro del presupuesto y del plazo acordados.	Reducción de cantidades, solicitud de ajustes, retrasos o imposibilidad de cumplir las condiciones técnicas.	3	4	7	Alto	ESAL	Validar cotizaciones y existencias antes del inicio; mantener oferta vigente y proveedores alternos; prohibir reducción unilateral de cantidades o calidad; gestionar oportunamente contingencias.	2	3	5	Medio	Representante legal / Director del proyecto	Verificación previa y semanal hasta la compra
10	Específico	Interno / Externo	Ejecución	Operacional	Durante el transporte, las jornadas de entrega o las visitas técnicas ocurren accidentes, daños a terceros o afectaciones a bienes.	Lesiones, reclamaciones, daños patrimoniales, suspensión de actividades y afectación del cronograma.	2	5	7	Alto	ESAL	Aplicar protocolos de seguridad; verificar idoneidad del conductor y condiciones del vehículo; señalizar jornadas; disponer de afiliaciones al sistema de seguridad social y reportar incidentes.	1	4	5	Medio	Responsable SST y logístico de la ESAL	Antes de cada jornada y ante incidentes
11	Específico	Interno	Ejecución / Liquidación	Financiero	Los informes financieros, facturas, actas o soportes son incompletos, inconsistentes, duplicados o no demuestran la destinación de los aportes y el cumplimiento de las actividades.	Suspensión de desembolsos, imposibilidad de liquidar, requerimientos de control y obligación de reintegrar recursos no soportados.	3	5	8	Extremo	ESAL	Usar cuenta y registros separados o identificables; conciliar presupuesto, extractos y soportes; aplicar lista de chequeo; revisión previa del responsable financiero y validación del supervisor.	1	4	5	Medio	Responsable financiero / Supervisor	Mensual, con cada informe y en la liquidación