



MATRIZ DE RIESGO

OBJETO: AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE ATENCIÓN INTEGRAL PARA LA PROTECCIÓN Y GARANTÍA DE LOS DERECHOS DE LAS PERSONAS MAYORES, MEDIANTE LA PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DE CENTROS DE VIDA EN EL DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA

Clase de Riesgo	Fuente / Origen	Etapas Contractual	Descripción del Riesgo	Impacto / Consecuencia	Asignación / Responsable	Medidas de Mitigación y Control
FINANCIERO	Obtención de recursos	Ejecución	Dificultades de la ESAL en la obtención o liquidez de los recursos de la contrapartida ofrecida para la ejecución del servicio	Retraso o paralización en las actividades del programa y en los desembolsos	ESAL / Contratista (El Departamento desembolsa una vez cumplidos los requerimientos)	Verificación de la certificación bancaria previa, constitución de la cuenta bancaria exclusiva para el convenio y presentación periódica de relaciones financieras
TRIBUTARIO	Cambios normativos o tributarios	Ejecución	Variaciones en la legislación tributaria, creación, supresión o modificación de impuestos y tasas (e.g. DIAN)	Alteración de los costos proyectados para la ejecución de las actividades	ESAL / Contratista (Asume efectos favorables o desfavorables)	Planeación presupuestal rigurosa y ajuste a los regímenes especiales aplicables a las entidades sin ánimo de lucro
SEGUROS / RESPONSABILIDAD CIVIL	Daños a terceros o bienes	Ejecución	Daños causados a bienes, personas o trabajadores por falta de mecanismos de protección, señalización o bioseguridad en las sedes o brigadas	Eventuales reclamaciones de responsabilidad civil o afectación a beneficiarios y personal	ESAL / Contratista	Suscripción de pólizas de seguro exigidas, implementación del SG-SST, planes de prevención de riesgos y protocolos de bioseguridad/evacuación
OPERACIONAL	Capacidad operativa y técnica	Ejecución	Insuficiencia de presupuesto, del plazo, o deficiencias en procesos, equipos humanos, tecnológicos y sistemas de información	Incumplimiento de las 17 actividades o deficiencia en las raciones, insumos y entregas	ESAL / Contratista	Implementación del software de control de asistencia/inventarios, contratación de equipo interdisciplinario mínimo y supervisión técnica constante
IMPREVISIBLE	Fuerza Mayor / Caso Fortuito	Ejecución	Ocurrencia de desastres naturales, eventos de orden público o actos terroristas en las subregiones del departamento	Dificultad para el acceso a municipios o suspensión temporal de la atención	Compartido / Mantenimiento o del equilibrio económico	Planes de contingencia locales, articulación con alcaldías municipales y comités de seguimiento con la supervisión