Gobernación de Casanare
NIT:892099216-6

MATRIZ DE RIESGOS ESTUDIOS PREVIOS

FO-AB-63
19-12-2017
V. 02

Objeto Estudio Previo: CONTRATAR LOS SERVICIOS FINANCIEROS ESPECIALIZADOS DE UNA SOCIEDAD FIDUCIARIA PÚBLICA DEL ORDEN NACIONAL, PARA LA CONSTITUCIÓN Y EJECUCIÓN DE UN CONTRATO DE ENCARGO FIDUCIARIO DE ADMINISTRACIÓN Y PAGOS, IRREVOCABLE, QUE TENGA POR OBJETO LA ADMINISTRACIÓN, CUSTODIA Y MANEJO DE LOS RECURSOS ASIGNADOS POR EL MINISTERIO DE SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL MEDIANTE LA RESOLUCIÓN NÚMERO 000919 DE 2026, DESTINADOS EXCLUSIVAMENTE A LA EJECUCIÓN, INTERVENTORÍA Y ACTIVIDADES CONEXAS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN DENOMINADO: "CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE ATENCIÓN PRIMARIA EN SALUD (CAPS) PARA LA COMUNIDAD DE GETSEMANÍ DEL RESGUARDO INDÍGENA DE CAÑO MOCHUELO, EN EL MUNICIPIO DE HATO COROZAL, DEPARTAMENTO DE CASANARE.

IDENTIFICACIÓN Y CLASIFICACIÓN DE LOS RIESGOS.							EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN DE RIESGO.				ASIGNADO Y TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS									MONITOREAR LOS RIESGOS	
													Impacto después del tratamiento							Monitoreo y revisión	
N	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Calificación	Prioridad	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Probabilidad	Impacto	Calificación Total	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada en que se completa el tratamiento	¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
1	Específico	Interno	Contratación	Operacional	Presentación de una oferta por parte de un proponente que, una vez seleccionado, no cumpla las condiciones para suscribir el contrato o constituir las garantías requeridas	Retraso en la contratación, necesidad de acudir al siguiente proponente o iniciar nuevamente el proceso.	(1) Raro	(4) Mayor	5	Medio	Contratista	Verificación de requisitos habilitantes y exigencia de garantía de seriedad de la oferta	(1) Raro	(1) Insignificante	2	Bajo	No	Dirección Administrativa y Financiera – Oficina Jurídica	Fecha de elaboración del Estudio previo y Pliego de condiciones	Fecha de elaboración de la minuta del contrato	Con la presentación de la Oferta	Inmediato
2	Específico	Interno	Contratación	Operacional	Que no se reciban los recursos asignados mediante la resolución No. 919 de 2026 por parte del Ministerio de Salud y Protección Social	No requerimiento de suscripción del contrato de encargo fiduciario	(1) Raro	(4) Mayor	5	Medio	Contratante	No suscribir minuta y/o acta de inicio de contrato	(1) Raro	(1) Insignificante	2	Bajo	Si	Ordenadora del Gasto y Supervisor asignado	Fecha de adjudicación	Fecha de elaboración de la minuta del contrato y de acta de inicio	Con la verificación del recurso girado	Inmediato

IDENTIFICACIÓN Y CLASIFICACIÓN DE LOS RIESGOS.							EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN DE RIESGO.				ASIGNADO Y TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS									MONITOREAR LOS RIESGOS	
N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Calificación	Prioridad	Asignado a quien se le	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				Fecha de ejecución del tratamiento	Responsable por implementar el tratamiento	Fecha en que se inicia	Fecha en que se completa	Monitoreo y revisión	
													Probabilidad	Impacto	Calificación Total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
3	Específico	Interno	Contratación	Financiero	Generación de comisiones, gastos o costos innecesarios en la administración de los recursos disponibles a través del encargo fiduciario.	Generación de gastos elevados por comisión, eventual detrimento patrimonial.	(1) Raro	(4) Mayor	5	Medio	Contratista y Contratante	Establecer como mecanismo de eficiencia financiera que, cuando resulte jurídica, técnica y financieramente procedente, que los recursos sean administrados mediante un **FIC que no genere comisión de administración para la entidad**, garantizando condiciones adecuadas de seguridad, liquidez, rentabilidad y disponibilidad.	(1) Raro	(1) Insignificante	2	Bajo	No	Dirección Administrativa y Financiera – Oficina Jurídica	Fecha de elaboración del Estudio previo y Pliego de condiciones	Fecha de elaboración de la minuta del contrato	Con la presentación de la Oferta	Inmediato
4	General	Interno	Ejecución	Operacional	Incumplimiento de las obligaciones establecidas en el contrato de encargo fiduciario.	Afectación de la administración, custodia y manejo de los recursos y retrasos en la ejecución del proyecto.	(2) Improbable	(4) Mayor	6	Alto	Contratista	Seguimiento permanente del supervisor, revisión de informes y requerimientos frente a incumplimientos. **Póliza de cumplimiento general del contrato**	(1) Raro	(3) Moderado	4	Bajo	No	Dirección Administrativa y Financiera – Secretaría de Salud de Casanare	A partir del acta de inicio	Acta de terminación	Aprobación de los informes entregados por el contratista	Mensual
5	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Manejo inadecuado, disposición no autorizada o destinación diferente de los recursos administrados en el encargo fiduciario.	Pérdida o afectación de recursos públicos, incumplimiento de su destinación específica y eventual responsabilidad fiscal.	(3) Posible	(3) Moderado	6	Alto	Contratista	Establecer controles de autorización, trazabilidad y conciliación de las operaciones. Verificar periódicamente saldos y movimientos de la fiducia. . **Póliza de cumplimiento general del contrato**	(1) Raro	(2) Menor	3	Raro	No	Supervisión	A partir del acta de inicio	Acta de terminación	Revisión de informes mensuales	Mensual

IDENTIFICACIÓN Y CLASIFICACIÓN DE LOS RIESGOS.							EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN DE RIESGO.				ASIGNADO Y TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS									MONITOREAR LOS RIESGOS	
													Impacto después del tratamiento							Monitoreo y revisión	
N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Calificación	Prioridad	Responsable	Tratamiento/Control a ser implementado	Probabilidad	Impacto	Calificación Total	Categoría	La ejecución del	Responsable por implementar el trata	a en que se inicia	a en que se completa	¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
6	Específico	Externa	Ejecución	Económico	Pérdida de recursos públicos derivados de una inversión realizada a través del Fondo de Inversión Colectiva (FIC).	Disminución del patrimonio administrado y afectación de los recursos destinados a la ejecución del proyecto.	(3) Posible	(5) Moderado	8	Catastrófico	Contratista	La fiduciaria deberá realizar seguimiento permanente al comportamiento y nivel de riesgo del FIC. El **Comité de Inversiones de la Fiducia** deberá analizar y reportar periódicamente el comportamiento de la inversión, niveles de riesgo, volatilidad, rentabilidad y posibles escenarios de pérdida, informando oportunamente cualquier situación que pueda afectar los recursos. **Póliza de cumplimiento** (en lo que resulte jurídicamente amparable)	(1) Raro	(4) Mayor	5	Mayor	Si	Contratista - Fiducia	A partir del acta de inicio	Acta de Liquidación	Informes del comité de Inversiones	Cuando se presente posible riesgo
7	Específico	Interno	Planeación y Ejecución	Operacional y financiero	Pérdida o afectación de los recursos públicos administrados por la fiduciaria como consecuencia de actos fraudulentos, deshonestos, apropiación indebida, falsificación, fraude electrónico o infidelidad de empleados o personas autorizadas.	*Pérdida total o parcial* de los recursos públicos, afectación patrimonial de la entidad, retraso en la ejecución del proyecto y posibles responsabilidades fiscales, administrativas y/o contractuales.	(1) Posible	(5) Catastrófico	6	Alto	Contratista	Exigir y verificar durante la ejecución del contrato que la fiduciaria *mantenga* vigente una **Póliza de Infidelidad y Riesgos Financieros (IRF) y/o Seguro Global Bancario**, con cobertura aplicable a los recursos administrados en virtud del encargo, incluyendo los eventos de fraude, infidelidad, apropiación indebida, falsificación y demás riesgos expresamente amparados.	(1) Posible	(2) Menor	3	Bajo	Contratista	Contratista - Fiducia	A partir del acta de inicio	Acta de terminación	Verificando la vigencia de la póliza	Al inicio y mensual hasta la liquidación

IDENTIFICACIÓN Y CLASIFICACIÓN DE LOS RIESGOS.							EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN DE RIESGO.				ASIGNADO Y TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS									MONITOREAR LOS RIESGOS	
													Impacto después del tratamiento							Monitoreo y revisión	
N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Calificación	Prioridad	Responsable	Tratamiento/Control a ser implementado	Probabilidad	Impacto	Calificación Total	Categoría	La ejecución del tratamiento	Responsable por implementar el tratamiento	Fecha en que se inicia	Fecha en que se completa	¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
8	Específico	Externo	Ejecución	Financiero	Obtención de rendimientos financieros inferiores a los razonablemente esperados por una administración inadecuada de los recursos.	Menor aprovechamiento financiero de los recursos públicos disponibles temporalmente.	(3) Posible	(3) Moderado	6	Alto	Contratista	Seguimiento periódico de las tasas, rendimientos, costos y condiciones del FIC frente a las alternativas autorizadas. Informes del Comité de Inversiones de la Fiducia.	(1) Raro	(2) Menor	3	Raro	No	Supervisor del Contrato	A partir del acta de inicio	Acta de terminación	Revisión de informes mensuales	Mensual
9	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Deficiencia en la prestación de los servicios fiduciarios contratados.	Errores, retrasos o deficiencias en la administración, custodia, manejo y pagos de los recursos	(1) Posible	(2) Menor	3	Menor	Contratista	Verificación de los niveles de servicio, oportunidad de las operaciones, atención de instrucciones y presentación de informes. Póliza de calidad del servicio.	(1) Posible	(1) Insignificante	2	Insignificante	si	Supervisor del Contrato	A partir del acta de inicio	Acta de terminación	Revisión de informes mensuales	Mensual
10	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Incumplimiento de las obligaciones legales, contractuales y reglamentarias aplicables a la administración de los recursos públicos.	Investigaciones, sanciones, responsabilidades y afectación de la ejecución contractual.	(1) Posible	(2) Menor	3	Menor	Contratista	Seguimiento del supervisor y verificación periódica del cumplimiento de las obligaciones contractuales. **Póliza de responsabilidad civil extracontractual**	(1) Posible	(1) Insignificante	2	Insignificante	si	Supervisor del Contrato	A partir del acta de inicio	Acta de terminación	Revisión de informes mensuales	Mensual

Elaboro:

LENZ SANCHEZ AMEZQUITA
ASESORA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
SECRETARIA DE SALUD DE CASANARE

Revisó:

SONIA PATRICIA RIOS JIMENEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
SECRETARIA DE SALUD DE CASANARE