Matriz de análisis y tratamiento de riesgos

Objeto: SERVICIO DE CONTABILIDAD FINANCIERA

N°	Fuente	Clase	tipo	Descripción	Consecuencia	probabil	Impact	Valoración	categoria	aquien se le asigna	Tratamiento	Impacto del tratamiento				Afecta Ejecución del contrato	Responsable por implementar tratamiento
												Probabil	Impact	Valoracion del Riesgo	Categoria		
Planeación																	
1	Especifico	Interno	Operacional - Regulatorio	La modalidad de contratación no corresponde a la necesidad y causa	Afecta la correcta selección	2	2	4	Bajo	Rector y perfil pagador	Correcta planeación y redacción de necesidades	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
2	General	Interno	Operacional - Regulatorio - Financiero	Los requisitos habilitantes no son los requeridos para el proceso.	Afecta la correcta selección	2	2	4	Bajo	Rector y perfil pagador	Definición adecuada de requisitos habilitantes	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
3	General	Externo	Operacional - Regulatorio - Financiero	Que no se cumplan los requisitos habilitantes (considerando análisis de sector y mercado)	Dificulta la escogencia, en consecuencia la satisfacción de la necesidad institucional	2	3	5	Medio	Rector y perfil pagador	Adecuado análisis de sector y mercado	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
4	Especifico	Interno	Financiero	Los valores estimados en formularios y para el presupuesto global de la necesidad son desfasados de precios de mercado	Dificulta la determinación de precios promedio de referencia	2	3	5	Medio	Rector y perfil pagador	Diseño de formularios con fundamento en precios de mercado	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
5	Especifico	Interno	Operacional	No es clara la descripción del bien o servicio	Impide la presentación de ofertas concretas	2	2	4	Bajo	Rector y perfil pagador	Exacta descripción de bienes y servicios	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
6	General	Interno	Regulatorio	Las condiciones del proceso de contratación no aseguran transparencia, equidad y competencia entre proveedores	Limita el cumplimiento de principios contractuales	2	3	5	Medio	Rector y perfil pagador	Definición de reglas claras que aseguren el cumplimiento de principios contractuales	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
7	Especifico	Interno	Operacional - Económico	En el estudio de mercado no se permite identificar elementos de oferta y demanda	Dificulta el análisis derivado del estudio de sector y mercado	3	3	6	Alto	Rector y perfil pagador	Determinación de elementos de oferta y demanda en el estudio de sector y mercado	2	2	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
8	Especifico	Interno	Operacional	El diseño del proceso de contratación no satisface las necesidades de la entidad, cumplir la misión, el PEI, o no es coherente con sus metas y objetivos	No permite la correlación entre necesidades de bienes y servicios con el objeto misional	2	3	5	Medio	Rector y perfil pagador	Participación de la comunidad educativa en la identificación de necesidades (a partir de la gestión de proyectos educativos	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
N°	**Fuente**	**Clase**	**tipo**	**Descripción**	**Consecuencia**	**probabil**	**Impact**	**Valoración**	**categoria**	**aquien se le asigna**	**Tratamiento**	**Impacto del tratamiento**				**Afecta Ejecución del contrato**	**Responsable por implementar tratamiento**

Probabil	Impact	Valoracion del Riesgo	Categoria														
Selección																	
9	Especifico	Interno	Operacional	Falta de capacidad de la institución educativa para seleccionar el contratista	Incide en probables errores que derivan aspectos disciplinarios	2	2	4	Bajo	Rector y perfil pagador	Fortalecimiento de competencias administrativas y en el diseño de procesos de selección	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
10	Especifico	Interno	Operacional	El contratista elegido no cuenta con la capacidad y los requisitos habilitantes para ofrecer el servicio o bien requerido.	Probable incumplimiento del objeto contractual	2	4	6	Alto	Rector y perfil pagador	Verificación exacta y exhaustiva de requisitos habilitantes	1	3	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
11	Especifico	Externo	Regulatorio	El contratista elegido es un contratista incurso en inhabilidades o incompatibilidades	Afecta el cumplimiento del objeto contractual y compromete la gestión del ordenador del gasto	2	3	6	Alto	Rector y perfil pagador	Consultas en medios dispuestos para este fin. Declaración del contratista de no estar incurso en inhabilidades e incompatibilidades	1	3	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
12	Especifico	Interno	Económico - Regulatorio	Se acepta una propuesta con precios artificialmente bajos	Afecta la calidad de los bienes y servicios requeridos. Puede generar desfases en precios facturados vs los cotizados	2	2	4	Bajo	Rector y perfil pagador	Confrontación de precios de las ofertas con valores del estudio de sector y mercado (verificación de precios ajustados a promedios de los formularios)	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
13	Especifico	Externo	Regulatorio - Operacional	Falsedad o adulteración de documentación por parte de interesados en los procesos	Afecta la autenticidad del proceso contractual. Afecta la gestión del ordenador del gasto	2	4	6	Alto	Rector y perfil pagador	Declaración de autenticidad de los documentos presentados por parte del contratista	1	3	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
N°	**Fuente**	**Clase**	**tipo**	**Descripción**	**Consecuencia**	**probabil**	**Impact**	**Valoración**	**categoria**	**aquien se le asigna**	**Tratamiento**	**Impacto del tratamiento**				**Afecta Ejecución del contrato**	**Responsable por implementar tratamiento**
												Probabil	Impact	Valoracion del Riesgo	Categoria		
Contratación																	
14	Especifico	Externo	Operacional	Que no se firme el contrato por parte del contratista	Entorpece la gestión contractual. Retrasa la atención de la necesidad.	2	3	5	Medio	Rector y perfil pagador	Exactitud en el cumplimiento de cronograma. No permitir dilación de procesos	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
15	Especifico	Externo	Regulatorio	Que no se presenten las garantías requeridas	Afecta el desempeño contractual. Incide desfavorablemente en coberturas	2	2	4	Bajo	Rector y perfil pagador	Suscripción del acta de inicio con la documentación completa. Permanente comunicación con el contratista	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
16	Especifico	Interno	Operacional	Que se retrase el inicio del contrato	Retrasa la atención de necesidades	2	2	4	Bajo	Rector y perfil pagador	Seguimiento, monitoreo y control del cronograma (por parte de la supervisión)	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
17	Especifico	Interno	Regulatorio - Operacional	Errores en la minuta del contrato	Afecta el desempeño contractual. Dificulta la interpretación entre las partes intervinientes en el contrato	2	4	6	Alto	Rector y perfil pagador	Revisión exhaustiva de cada minuta contractual	1	3	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
N°	**Fuente**	**Clase**	**tipo**	**Descripción**	**Consecuencia**	**probabil**	**Impact**	**Valoración**	**categoria**	**aquien se le asigna**	**Tratamiento**	**Impacto del tratamiento**				**Afecta Ejecución del contrato**	**Responsable por implementar tratamiento**
												Probabil	Impact	Valoracion del Riesgo	Categoria		
Ejecución																	

18	Especifico	Externo	Operacional	Que se cumpla parcialmente el objeto contractual o que no se cumpla	Incumplimiento total o parcial del contrato	2	3	5	Medio	Contratista	Seguimiento, monitoreo y control del objeto contractual (por parte de la supervisión)	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
19	Especifico	Externo	Económico - Financiero	Que se presente desequilibrio contractual	Afecta las cifras y valores del contrato, puede generar sobrecostos	2	3	5	Medio	Contratante y Contratista	Seguimiento, monitoreo y control del objeto contractual (por parte de la supervisión)	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
20	Especifico	Externo	Operacional	Que se presenten diferencias y controversias	Incide en la adecuada finalización de la realización contractual, afecta la liquidación bilateral	2	2	4	Bajo	Contratante y Contratista	Seguimiento, monitoreo y control del objeto contractual (por parte de la supervisión)	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
21	Especifico	Externo	Operacional	Que no se facilite la liquidación bilateral del contrato	Desgaste administrativo. Posibles mayores costos jurídicos	1	2	3	Bajo	Contratista	Seguimiento, monitoreo y control del objeto contractual (por parte de la supervisión)	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
22	Especifico	Externo	Financiero - Operacional	Que no se preste el servicio con la calidad requerida	Mala calidad del servicio recibido	2	1	3	Bajo	Contratista	Revisión de actividades contratadas, seguimiento de la supervisión	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
23	Especifico	Externo	Regulatorio - Operacional	Que se configure una relación laboral en un contrato de prestación de servicios	Desgaste administrativo. Posibles mayores costos jurídicos	2	4	6	Alto	Contratante y Contratista	Evitar la configuración de elementos como la subordinación. Solicitar constancias de seguridad social en calidad de independientes	1	3	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
24	Especifico	Externo	Operacional	Que los productos o servicios presenten variaciones y diferencias con el objeto contratado	Desviación en el cumplimiento del objeto contractual	2	3	5	Medio	Contratista	Seguimiento, monitoreo y control del objeto contractual (por parte de la supervisión)	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
25	General	Externo	Social o Político	Afectación y aplazamiento del objeto contractual por razones de paros y situaciones de orden público	Retrasa la atención de necesidades. Sobrecostos	3	3	6	Alto	Contratante y Contratista	Programar entregas durante lapsos seguros para el cumplimiento del objeto contractual	2	2	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
26	General	Externo	Social o Político	Que se impida la entrega de suministros o prestación del servicio en el establecimiento educativo, por parte de grupos en la zona	Inseguridad, sobrecostos, posible incumplimiento contractual, denuncias, fragilidad de las participantes contractuales amenazados	2	3	5	Medio	Contratante y Contratista	Remisión de este tipo de situaciones a autoridades competentes	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
27	General	Externo	Social o Político	Que por parte de grupos se soliciten cuotas para permitir entregas del contratista	Inseguridad, sobrecostos, posible incumplimiento contractual, denuncias, fragilidad de las participantes contractuales amenazados	2	3	5	Medio	Contratante y Contratista	Remisión de este tipo de situaciones a autoridades competentes	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
28	General	Externo	Financiero	Que se modifiquen los precios por efecto de reformas tributarias, laborales o de índole legal	Sobrecosto. Posible desequilibrio contractual	2	3	5	Medio	Contratista	Análisis de cada situación particular, acuerdos con el contratista para evitar probable desequilibrio económico.	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
29	General	Externo	Social o Político	Que se declare alguna emergencia que ponga en riesgo el cumplimiento del contrato	Incumplimiento total o parcial del contrato	1	4	5	Medio	Contratante y Contratista	Análisis de cada situación particular, determinación de medidas según corresponda a la magnitud del caso	1	3	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador

30	Especifico	Externo	Operacional	Incumplimiento de obligaciones laborales, parafiscales y de diversa índole por parte del contratista. No pago de seguridad social o cotización sobre valor inferior a base correspondiente según clausula de pagos del contrato	Posible efecto de solidaridad para el establecimiento educativo contratante	2	4	6	Alto	Contratista	Seguimiento, monitoreo y control del objeto contractual (por parte de la supervisión). Verificación de documentación propia de cada cobro	1	3	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
31	Especifico	Externo	Operacional	Indebido trámite en el proceso de cobro, por parte del contratista	Demoras en la ejecución financiera del contrato. Posibles interés en consecuencia sobrecostos	2	2	4	Bajo	Contratista	Seguimiento, monitoreo y control del objeto contractual (por parte de la supervisión). Verificación de documentación propia de cada cobro	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
32	Especifico	Interno	Operacional	Deficiencias en los informes de supervisión	Afecta el cierre del objeto contractual y la proyección de la liquidación del contrato	1	2	3	Bajo	Contratista	Definición de modelo y formato para informes de supervisión.	1	1	2	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
33	Especifico	Externo	Ambiental - Operacional	Que no se concedan licencias y permisos en el caso de obras	Limita el desarrollo del objeto contractual. Suspensión del contrato	2	4	6	Alto	Contratista	Cumplimiento de tramites requeridos para la obtención de estos documentos	1	3	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
N°	**Fuente**	**Clase**	**tipo**	**Descripción**	**Consecuencia**	**probabil**	**Impact**	**Valoración**	**categoria**	**aquien se le asigna**	**Tratamiento**	**Impacto del tratamiento**				**Afecta Ejecución del contrato**	**Responsable por implementar tratamiento**
												Probabil	Impact	Valoracion del Riesgo	Categoria		
Transversales																	
34	General	Interno	Tecnológico	Perdida de información o fallas en sistemas de almacenamiento de datos	Afecta la memoria y archivo del proceso contractual. Limita la existencia de evidencias del expediente contractual	2	3	5	Medio	Rector y perfil pagador	Programación de copias y respaldos de datos	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
35	Especifico	Externo	Operacional	Ausencia temporal o definitiva de intervinientes en el relacionamiento contractual	incumplimiento total o parcial del contrato. Suspensión. Dificultades jurídicas	2	3	5	Medio	Rector y perfil pagador	Determinación de perfiles que reciben la delegación de competencias en situaciones que corresponda	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
36	General	Externo	Ambiental	Evento o desastre natural que afecte las instalaciones del establecimiento educativo y limite el desarrollo de la gestión contractual	Incumplimiento total o parcial del objeto contractual. Demora en la atención de las necesidades que motivaron la contratación	1	4	5	Medio	Rector y perfil pagador	Aplicación de planes de prevención e identificación temprana y oportuna de medidas de gestión del riesgo	1	3	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
37	General	Externo	Social o Político	Situaciones de orden publico que limiten la gestión contractual	Incumplimiento total o parcial del objeto contractual. Demora en la atención de las necesidades que motivaron la contratación	3	3	6	Alto	Rector y perfil pagador	Reprogramación de entregas	2	2	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
38	General	Interno	Operacional	Que no se de cumplimiento a la publicación del expediente contractual en SECOP II	Limita el cumplimiento del proceso de publicidad. Restringe el cumplimiento de preceptos legales asociados al uso de la plataforma	2	3	5	Medio	Rector y perfil pagador	Implementación de cronogramas de registro de documentos en la plataforma SECOP II	1	2	3	Bajo	NO	Rector y perfil pagador

39	General	Externo	Tecnológico	Que la plataforma de SECOP II presente fallas en los momentos requeridos para la publicidad de un documento	Limita el cumplimiento del proceso de publicidad. Restringe el cumplimiento de preceptos legales asociados al uso de la plataforma	3	3	6	Alto	Rector y perfil pagador	Generación de evidencias y soportes de situaciones de indisponibilidad de la plataforma	2	2	4	Bajo	NO	Rector y perfil pagador
	Fuente	**Clase**	**tipo**	**Descripción**	**Consecuencia**	**probabil**	**Impact**	**Valoración**	**categoria**	**aquien se le asigna**	**Tratamiento**	**Impacto del tratamiento**				**Afecta Ejecución del contrato**	**Responsable por implementar tratamiento**
												Probabil	Impact	Valoracion del Riesgo	Categoria		