ANÁLISIS DE RIESGOS

MATRIZ DE ESTIMACIÓN, TIPIFICACIÓN, ASIGNACIÓN, DISTRIBUCIÓN Y MITIGACIÓN DE RIESGOS

ACTUALIZACIÓN DEL ESTATUTO TRIBUTARIO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN TRIBUTARIA Y EL MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD DE GENERACIÓN DE INGRESOS PROPIOS EN EL MUNICIPIO DE MANAURE, LA GUAJIRA.

No	TIPO	CLASE	FUENTE	ETAPA	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIA	ASIGNACIÓN DEL RIESGO		PROBABILIDAD DEL RIESGO	IMPACTO DEL RIESGO	VALORACIÓN DEL RIESGO	CATEGORÍA	TRATAMIENTO /CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS	IMPACTO DESPUÉS DEL TRATAMIENTO				¿Afecta la ejecución del contrato?	PERSONA RESPONSABLE POR IMPLEMENTAR EL TRATAMIENTO	FECHA ESTIMADA DEL TRATAMIENTO	FECHA ESTIMADA EN QUE SE TERMINA EL TRATAMIENTO	MONITOREO Y REVISIÓN	
							ENTIDAD	PROPONENTE Y/O CONTRATISTA						PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN DEL RIESGO	CATEGORIA					¿COMO SE REALIZA EL MONITOREO	PERIODICIDAD ¿Cuándo?
1.	Administrativos/ Jurídicos	Generales	Interna	Planeación	La modalidad de contratación no es adecuada para el bien o servicio según la descripción de la necesidad de la entidad	Suscripción del contrato sin el lleno de los requisitos legales	X		1	5	Catastrófico	Alto	Cambio de la Modalidad	1	1	2	**Bajo**	Si	Secretaría administrativa y financiera	Inmediata	Planeación del Proceso	Revisión de los documentos	Una Vez
2		Generales	Interna	Planeación	Los requisitos habilitantes no son los apropiados para el Proceso de Contratación y es posible encontrar proponentes que los cumplan incluyendo los Riesgos relacionados con la habilidad para determinar requisitos habilitantes consistentes con el Proceso de Contratación y con el sector económico en el que actúan los posibles oferentes.	Suscripción del Contrato sin el lleno de los requisitos legales	**X**		**1**	**2**	Moderado	**Bajo**	Verificación y Cambio de los requisitos habilitantes	**1**	**1**	**2**	**Bajo**	**Si**	Secretaría administrativa y financiera	Inmediata	Etapa de Proyecto de Pliegos	Revisión de los documentos	Cada vez que se detecte
3		Generales	Interna	Planeación	El valor del contrato no corresponde a los precios del mercado.	Detrimento Patrimonial del erario público o imposibilidad de cumplimiento del objeto del contrato	**X**		**1**	**3**	Mayor	**Bajo**	Ajustes en el presupuesto oficial	**1**	**1**	**2**	**Bajo**	**Si**	Secretaría administrativa y financiera	inmediata	2 días	Revisión de los documentos	Una vez
4		Generales	Interna	Planeación	La descripción del bien o servicio requerido en su objeto contractual no es clara.	Confusión para los posibles oferentes.	**X**		**1**	**4**	Catastrófico	**Medio**	Requerimiento al área para que especifique el servicio requerido y su objeto contractual.	**1**	**1**	**2**	**Bajo**	**Si**	Secretaría administrativa y financiera	inmediata	Etapa de Proyecto de Pliegos	Revisión de los documentos	Una Vez
5		Generales	Interna	Planeación	El Proceso de Contratación no cuenta con las condiciones que garanticen la transparencia, equidad y competencia entre los proponentes.	Incumplimiento de la ley.	**X**		**1**	**5**	Catastrófico	**Alto**	Adecuar el proceso a la normatividad vigente y acordes al servicio sectorial	**1**	**1**	**2**	**Bajo**	**Si**	Secretaría administrativa y financiera	inmediata	Etapa de Proyecto de Pliegos	Revisión de los documentos	Una Vez

6		Generales	Interna	Planeación	El estudio de mercado no permite identificar los aspectos de oferta y demanda del mercado Respectivo	Confusión a los posibles oferentes	X		1	1	Menor	Bajo	Requerimiento al área para que ajuste el estudio de mercado	1	1	2	Bajo	Si	Secretaria administrativa y financiera	Inmediata	2 días	Revisión de los documentos	Una Vez
7		Generales	Interna	Planeación	El diseño del Proceso de Contratación no permite satisfacer las necesidades de la Entidad Estatal, cumplir su misión y si es coherente con el cumplimiento de sus objetivos y metas	No comporta el cumplimiento de los fines del Estado	X		1	5	Catastrófico	Alto	Ajustar el proceso y alcance para lograr el objetivo principal	1	1	2	Bajo	Si	Secretaria administrativa y financiera	inmediata	Etapa de Proyecto de Pliegos	Revisión del proyecto	Cada vez que se detecte la inconsistencia
8	Administrativos.	Generales Generales	Externa Internos	Precontractual	No firmar el Contrato por parte del proponente y/o Contratista.	Aplicación de las pólizas de seriedad de la oferta.		X	1	5	Catastrófico	Alto	Aplicación de la póliza de seriedad de la oferta. Riesgo que asume el CONTRATISTA	1	1	2	Bajo	Si	Oficina Jurídica	3 días después de la	3 días después del plazo para la firma	Revisión del legajo contractual	Una Sola vez
9		Específico	Internos	Contractual	Demora en la iniciación del Contrato por falta de designación de Supervisión.	Demora en la ejecución de los servicios	X		2	2	Mayor	Bajo	Designar Supervisión por parte del Ordenador del Gasto	1	1	2	Bajo	Si	Secretaria administrativa y financiera y Oficina Jurídica	Inmediato	1 Semana	Acto de Designación de la Supervisión	Una sola vez
10	Jurídicos y/o legales y/o documentales y/o regulatorios.	Generales	Externo	Contractual	Incumplimiento del Contrato por parte del CONTRATISTA.	Demora o inejecución del servicio.		X	2	5	Catastrófico	Alto	Multas, clausula penal o aplicación de las garantías.	1	1	2	Bajo	Si	Secretaria administrativa y financiera	1 día	1 Semana	Seguimiento diario por parte del Supervisor	Diariamente.
11		Específico	Externo	Contractual	No pago oportuno, por parte del CONTRATISTA, a los trabajadores y personal en relación con salarios, prestaciones sociales y demás beneficios a que tengan derecho.	Incumplimientos de obligaciones patronales por parte del contratista.		X	1	1	Menor	Bajo	Utilización de los mecanismos de solución alterna de solución de conflictos	1	1	2	Bajo	Si	Secretaria administrativa y financiera y Oficina Jurídica	1 semana después de la ocurrencia del incumplimiento.	1 semana	Seguimiento por parte del Supervisor	Diariamente.
12		Específico	Externo	Contractual	Paros ocasionados por los trabajadores y personal por la no cancelación oportuna de salarios y prestaciones sociales y demás beneficios a que tengan derecho.	Retardo en la ejecución del servicio, incumplimiento de las obligaciones del contrato.		X	1	3	Moderado	Bajo	Multas al contratista	1	1	2	Bajo	Si	Secretaria administrativa y financiera	1 Semana	1 mes	Seguimiento por parte del Supervisor	Diariamente.

13		Especifico	Externo	Pre contractual o Contractual	Errores cometidos por el CONTRATISTA en la elaboración de las propuestas y/o en los documentos relacionados en los Pliegos de Condiciones o errores cometidos en documentos elaborados por el CONTRATISTA durante la ejecución del Contrato.	No habilitación de la propuesta o retrasos en el cronograma		X	1	2	Moderado	Bajo	Requerimientos para subsanarlo	1	1	2	Bajo	Si	Comité Evaluador o Supervisor	Inmediata	2 días	Requerir al proponente o al contratista	Cuando sea necesario
14		Especifico	Externo	Pre contractual	Precios artificialmente por debajo del presupuesto oficial en la propuesta del CONTRATISTA.	Problemas en la ejecución porque el valor del contrato no sería suficiente para cumplir con la ejecución del servicio.		X	1	2	Moderado	Bajo	Pedir las aclaraciones necesarias antes de la adjudicación	1	1	2	Bajo	Si	Comité Evaluador	Inmediata	2 días	Requerir al proponente o al contratista	Una sola vez
15		Especifico	Externo	Contractual	Problemas presentados entre socios y/o consorciados y/o integrantes de uniones temporales y/o familiares de las empresas y/o firmas que contratan con la ENTIDAD.	Retraso en la ejecución del servicio.		X	2	2	Mayor	Bajo	Requerimiento para cumplimiento de obligaciones contractuales y la ejecución del contrato no se vea afectada	1	1	2	Bajo	Si	Supervisor	1 Semana	1 Semana	Seguimiento por parte del	Diariamente.
16		Especifico	Externo	Contractual	Muerte del CONTRATISTA y/o representante legal.	Retrasos en el cronograma vigente del Contrato y la prestación del servicio.		X	2	5	Catastrófico	Alto	Terminación Unilateral.	1	1	2	Bajo	Si	Supervisor y Oficina Jurídica	Inmediato	1 Semana	Seguimiento por parte del Supervisor	Diariamente.
17		Especifico	Externo	Contractual	Demora en la radicación (en la ENTIDAD) oportuna por parte del CONTRATISTA de las actas (correctamente diligenciadas y firmadas) y/o cuentas.	Retraso en el pago por parte de la Entidad.		X	2	1	Moderado	Bajo	Requerimiento por parte del Supervisor y determinar los requisitos de pago por parte de la entidad	1	1	2	Bajo	Si	Supervisor	Inmediato	1 Semana	Seguimiento por parte del	Diariamente.
18		Especifico	Externo	Contractual	Errores cometidos por el CONTRATISTA en la elaboración de las actas y/o cuentas que ocasionan demoras en su radicación.	Actas modificatorias y Retraso en el pago por parte de la Entidad.		X	2	1	Moderado	Bajo	Realizar las actividades con mayor cuidado y celeridad.	1	1	2	Bajo	Si	Supervisor	1 Semana	1 Semana	Seguimiento por parte del	Diariamente.
19		Especifico	Externo	Contractual	Aplicación de nuevos descuentos legales por cambios normativos	Desequilibrio económico		X	1	1	Menor	Bajo	Solicitud de reconocimiento del gasto adicional o exoneración de los incrementos.	1	1	2	Bajo	Si	Contratista	1 Semana	1 Semana	Seguimiento por parte del Supervisor	Diariamente.
20		Especifico	Externo	Contractual	Por cambios de normatividad técnica relacionada con la ejecución del contrato, durante la ejecución del Contrato.	Retrasos en el Cronograma.	X		1	2	Moderado	Bajo	Modificaciones técnicas necesarias para lograr ejecutar dentro de la normatividad el objeto del contrato	1	1	2	Bajo	Si	Supervisor	Inmediato	1 Semana	Seguimiento por parte del	Diariamente.
21		Especifico	Externo	Contractual	Demora en la legalización del Contrato por parte del CONTRATISTA.	Retraso en el inicio de ejecución de los servicios.		X	1	1	Menor	Bajo	Requerimiento al Contratista	1	1	2	Bajo	Si	Supervisor	Inmediato	1 Semana	Seguimiento por parte del	Diariamente.

22		Especifico	Externo	Contractual	Abandono por parte del CONTRATISTA.	Incumplimiento contractual no ejecución de los servicios.		X	1	2	Moderado	Bajo	Imposición de Multas, o clausula pena o hacer efectiva las garantías	1	1	2	Bajo	Si	Supervisor y Oficina Jurídica	Inmediato	1 Mes	Iniciación del trámite de imposición de	Cuando suceda el hecho
23		Especifico	Externo	Contractual	Suspensiones del Contrato.	Retraso Cronograma y de Inversiones vigente del Contrato.		X	3	1	Mayor	Bajo	Hacer seguimiento para determinar cuándo se superen las causas que la originaron.	1	1	2	Bajo	Si	Supervisor	Inmediato	Hasta que se superen las causas	Seguimiento por parte del Supervisor	Diariamente.
24		Especifico	Externo	Contractual	Prórrogas del Contrato.	Plazo adicional para cumplir el objeto del contrato, demora en satisfacer las necesidades de los administrados		X	3	1	Mayor	Bajo	Verificación de cumplimiento de la Programación del servicio	1	1	2	Bajo	Si	Supervisor	Cuando se dé el evento	Hasta el tiempo en que se termine la prorroga	Seguimiento por parte del Supervisor	Diariamente.
25		Especifico	Externo	Contractual	Cambios en las fuentes de materiales o soportes del marco legal que amparan la ejecución del servicio.	Retraso en la cronología de los servicios a prestar.		X	1	1	Menor	Bajo	Requerir prorroga para ajustar el servicio a los cambios normativos	1	1	2	Bajo	Si	Supervisor	Desde que se dé el evento	Hasta que se superen las causas.	Seguimiento por parte del Supervisor	Diariamente.

Responsable del Sector.

NESTOR CASTRILLON ROIS
Secretario Administrativo y Financiero Municipal