



GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE RIESGOS

Código: GAF-IC-PO-01-FT-20
 Versión: 01
 Fecha: 30/08/2024

OBJETO: PRESTAR SERVICIOS A LA FND PARA REALIZAR TODAS LAS ACTIVIDADES PROPIAS DE LA REVISORÍA FISCAL ESTABLECIDAS EN LOS ESTATUTOS DE LA ENTIDAD, EL CÓDIGO DE COMERCIO, EL ESTATUTO TRIBUTARIO, LA LEY 43 DE 1990 Y DEMÁS NORMAS CONCORDANTES Y PERTINENTES RELATIVAS AL ASEGURAMIENTO DE LA INFORMACIÓN APLICABLES EN COLOMBIA.

No.	Clase	Fuente	Ejeto	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del hecho	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	Asignación	IMPACTO DESPUÉS DEL TRATAMIENTO				MONITOREO Y REVISIÓN						
												Tratamiento/Controles a ser implementados	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable de 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
1	Específico	Externo	Planeación	Riesgos Operacionales	Falta cumplimiento de los requisitos y características técnicas establecidas en el proceso de selección	Declaratoria de fallido del proceso de selección	3	5	8	Riesgo Alto	Entidad Contratante	Efectuar una correcta formulación de los estudios de oportunidad y conveniencia y demás documentos del proceso; precisos, oportunos y detallados que establezcan presupuestos congruentes a la necesidad del servicio.	1	2	3	Riesgo Bajo	SI	Entidad Contratante	Desde la etapa de estructuración del proceso	Hasta la verificación de requisitos habilitantes	Análisis integral del sector	De manera permanente hasta la verificación de requisitos habilitantes
2	Específico	Externo	Planeación	Riesgos Operacionales	Que los indicadores financieros establecidos para el proceso de selección del contratista, se deterioren o se afecten de manera negativa durante la ejecución del contrato.	1. Que el contratista no conserve la capacidad financiera para cumplir con las obligaciones contractuales. 2. Incumplimiento de las obligaciones a cargo del contratista.	1	7	8	Riesgo Alto	Contratista	Afectación de las pólizas de cumplimiento, calidad, salarios y prestaciones y responsabilidad civil extracontractual expedidas por una aseguradora autorizada en Colombia, dado el posible incumplimiento de las obligaciones contractuales. Realizar seguimiento permanente a los indicadores financieros con el fin de conocer el estado de los indicadores financieros que fueron tenidos en cuenta en el proceso de selección.	1	1	2	Riesgo Bajo	SI	Entidad Contratante	Desde la etapa de estructuración del proceso	Hasta la verificación de requisitos habilitantes	Análisis integral del sector	De manera permanente hasta la finalización del contrato.
3	Específico	Externo	Contratación	Riesgos Operacionales	Que el contratista no firme el contrato en el plazo establecido	Retraso en el inicio y ejecución del contrato, afectación en la satisfacción de la necesidad contractual y falta de seguimiento al contrato supervisado.	3	5	8	Riesgo Alto	Contratista	Fijar plazos perentorios para la firma del contrato y de no cumplirse requerir al contratista o afectar la garantía de seriedad de la oferta.	1	1	2	Riesgo Bajo	SI	Entidad Contratante	Desde la elección del contratista en la Asamblea General.	Hasta la firma del contrato.	Seguimiento a la firma del contrato	De manera permanente hasta la firma del contrato.
4	Específico	Externo	Contratación	Riesgos Operacionales	Retraso en la constitución y presentación de las garantías que amparan el cumplimiento del contrato incluyendo adiciones y prórrogas.	Retraso en el inicio y ejecución del contrato, afectación en la satisfacción de la necesidad contractual y falta de seguimiento al contrato supervisado.	3	5	8	Riesgo Alto	Contratista	Entrega oportuna de los documentos necesarios para la constitución de las pólizas y fijar plazos perentorios para la entrega de las mismas al supervisor.	1	1	2	Riesgo Bajo	SI	Entidad Contratante	Desde la firma del contrato	Hasta la entrega de las pólizas al supervisor del contrato.	Seguimiento a la constitución y pago de las pólizas	De manera permanente hasta la constitución de pólizas.
5	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Uso indebido de la información a la que tiene acceso el Contratista, por faltar al deber de confidencialidad y reserva de la información	1. Terceros pueden resultar afectados si la información de la FND se utiliza para fines distintos al objeto del contrato. 2. Inicio de procesos en contra de LA FEDERACIÓN, responsable de la confidencialidad de la información.	3	6	9	Riesgo Alto	Contratista	1. Implementar mecanismos de control para asegurar que la información no la utilicen de manera inadecuada. 2. Suscripción del anexo específico sobre la Confidencialidad de la Información.	1	1	2	Riesgo Bajo	SI	Entidad Contratante	Desde el inicio del contrato	Hasta la finalización del contrato	El Contratista deberá incorporar en los contratos que suscriba con el personal, cláusulas de confidencialidad en el uso de la información a la que se tenga acceso en virtud del contrato, así como la implementación de mecanismos de protección de la información.	De manera permanente durante la ejecución del contrato.
6	General	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Incumplimiento total o parcial por parte del contratista de cualquiera de las obligaciones establecidas en el contrato	No permitirá la satisfacción adecuada de la necesidad de la entidad	4	4	8	Riesgo Alto	Contratista	Hacer constante seguimiento a la correcta ejecución del contrato en cada una de las obligaciones establecidas.	1	1	2	Riesgo Bajo	SI	Entidad Contratante	Desde el inicio del contrato	Hasta la finalización del contrato	Realizar a través de la supervisión los requerimientos que permitan el cumplimiento de las obligaciones del contrato	De manera permanente durante la ejecución del contrato.
7	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	El no pago oportuno de salarios y prestaciones sociales de sus empleados.	Retrasos y/o incumplimiento en la ejecución del contrato	5	4	9	Riesgo Alto	Contratista	Realizar seguimiento al pago de salarios y la seguridad social durante la ejecución del contrato En caso de incumplimiento efectuar llamado de atención al contratista y en caso de ser reiterativos los incumplimientos se afectara las garantías de cumplimiento del contrato.	1	1	2	Riesgo Bajo	SI	Entidad Contratante	Desde el inicio del contrato	Hasta la finalización del contrato	Solicitar mensualmente certificado de cumplimiento de las obligaciones salariales y prestacionales.	De manera permanente durante la ejecución del contrato.

RESPONSABLE DE LA SOLICITUD

FIRMA:
 NOMBRE: Damián Carolina Villaiba Erazo
 CARGO: Subdirectora Administrativa y Financiera

	NOMBRE Y CARGO	FIRMA	FECHA
Proyectó:	Dora Esperanza Rodríguez - Tesorera		6/04/2024
Revisó:	Jorge Andrés Oval Chávez - Jefe Financiero		6/04/2024
Aprobó:	Jorge Andrés Oval Chávez - Jefe Financiero		6/04/2024

Probabilidad	Categoría
1	Bajo
2	Medio Bajo
3	Medio
4	Medio Bajo
5	Alto

Impacto	Categoría
1	Bajo
2	Medio Bajo
3	Medio
4	Medio Bajo
5	Alto

Valoración del riesgo	Categoría
2 a 3	Bajo
4 a 7	Medio
8 a 10	Alto