

FORMATO MATRIZ PARA CONTRATOS



Objetivo: Establecer en un formato parametrizado y simplificado los riesgos que se puedan presentar durante las etapas del proceso contractual que puedan afectar el desarrollo o ejecución de los contratos suscritos por la Universidad de acuerdo a lo estipulado en el Estatuto de Contratación y el Manual para la Gestión Integral de Riesgos.

Alcance: Este formato será aplicado por los funcionarios que apoyan el proceso contractual de bienes y servicios (compraventa, hospedaje, mandato, obra, prestación de servicios, prestación de servicios en salud, seguros, suministros AMP y transporte).

Consideraciones generales:

- Este formato será utilizado exclusivamente por los funcionarios que requieran identificar los riesgos para contratos de bienes y servicios de tipo compraventa, hospedaje, mandato, obra, prestación de servicios, prestación de servicios en salud, seguros, suministros AMP y transporte.
- El formato debe ser utilizado de manera independiente para cada contrato, es decir, si se requiere identificar riesgos para dos contratos diferentes se deberá diligenciar en dos veces el formato.
- Este formato permite obtener la matriz de riesgos para un contrato, el cual se corresponde con el numeral 14 del "Estudio previo de necesidad y conveniencia para contratar (DJ-FO-006 versión 4)".

Generalidades: el formato esta compuesto por 6 hojas:

- Instructivo:** hace referencia a esta hoja del libro, contiene el objetivo, alcance, consideraciones generales e instrucciones para el uso del formato.
- Matriz de Riesgos:** Hoja parametrizada para el registro de los riesgos aplicables a un contrato, contiene la información clave para la identificación, valoración y tratamiento de los riesgos.
- Mapa de Calor:** Hoja automatizada que permite visualizar de manera gráfica la distribución de los riesgos según su valoración.
- Banco:** Catálogo de riesgos aplicable a los contratos, la información se encuentra organizada por tipo de contrato, etapa contractual y tipología de riesgo.
- Criterios:** Contiene los criterios aplicables para la valoración de los riesgos (probabilidad, impacto, zonas de aceptabilidad y matriz de evaluación de riesgos).
- Definición tipo riesgos:** Contiene las definiciones de los posibles tipos de riesgos aplicables a los contratos (operativos, financieros, de corrupción, entre otros).

Instrucciones:

El formato está compuesto por dos tipos de hojas:

- Informativas para el usuario (consulta):** contienen información de interés para el funcionario que diligenciará el formato, hace alusión a las hojas **Instructivo, Banco, Criterios, Definición tipo de riesgos**, estas hojas son solo de consulta y no serán diligenciadas por el usuario.
- De interacción para el usuario (Registro información):** permiten al usuario registrar la información de los riesgos del contrato a evaluar y visualizar la distribución de los riesgos según su valoración, hace alusión a las hojas **Matriz de riesgos y Mapa de Calor**.

A continuación encontrarás las indicaciones para diligenciar las hojas de interacción para el usuario:

Diligenciamiento hoja Matriz de Riesgos:

I. Diligencia los datos del encabezado de la hoja alusivos al contrato (numero de contrato, tipo de contrato, objeto del contrato) y al encargado del diligenciamiento (fecha y nombre)

MATRIZ DE RIESGOS PARA CONTRATOS (Estudio Previo de necesidad y conveniencia para contratar Numeral 14: Identificación, análisis calificación, asignación del riesgo y formas de mitigarlo y prevenirlo)		
Número contrato:	Tipo de contrato:	Fecha:
Objeto:		Diligenció:

II. Diligencia la información para cada riesgo del contrato así:

- Selecciona el tipo de contrato (compraventa, hospedaje, mandato, obra, prestación de servicios, prestación de servicios en salud, seguros, suministros AMP o transporte)
- Selecciona la etapa contractual a la que aplica el riesgo (precontractual o contractual)
- Selecciona el tipo de riesgo (Operacional, Financiero, Corrupción, Seguridad y Salud en el Trabajo)
- Selecciona el riesgo de la lista desplegable (Nota: si no ha seleccionado el tipo de contrato, la etapa contractual y el tipo de riesgo, el formato no habilitará el listado de riesgos)
- Al seleccionar el riesgo el formato automáticamente registrará las causas y consecuencias asociadas al riesgo
- A continuación selecciona las opciones de tratamiento que consideres idóneas para prevenir y combatir el riesgo seleccionado
- Selecciona el valor de probabilidad, impacto y la dimensión del impacto (económica y de cumplimiento); en caso de dudas consulta información de apoyo en la hoja "Criterios".
- Al asignar la probabilidad y el impacto, el formato automáticamente calcula la zona de riesgo.

IDENTIFICACIÓN (Según el tipo de contrato consultar y seleccionar los riesgos a analizar en el catálogo de riesgos entregado)						TRATAMIENTO (Elegir los tratamientos de la lista desplegable, si requieres incluir uno nuevo puedes hacerlo)
Tipo de contrato	Etapas	Tipo de Riesgo	Descripción detallada (Qué puede pasar) Descripción (Posibilidad-Acción + Sujeto/Objeto + Consecuencias)	Causas (Qué o quien lo puede generar y por qué se puede presentar)	Consecuencias	6 Tratamiento/Controles a ser implementados
1	2	3	4	5		Reducir/ Segregación de funciones entre quienes elaboran y quienes aprueban el estudio previo de oportunidad y conveniencia, entre quienes realizan la solicitud de contratación y quien es competente para suscribir el contrato. Reducir el riesgo/realizar un estudio de previo de necesidad y conveniencia para contratar siguiendo los procedimientos establecidos en la normativa
Compraventa	Contractual	Operacionales	Posibilidad de proyectar inadecuadamente los estudios previos para la adquisición del producto o servicio (características técnicas, presupuesto, proveedores, forma de contratación)	Falta de conocimiento por parte del servidor de las características del producto o servicio requerido Falta de conocimiento por parte del servidor de la normativa Universitaria o normas externas Inexistencia o debilidad en la segregación de funciones durante el proceso de contratación Falta de planeación del proceso de contratación Inadecuada realización del estudio de mercado Alto manejo de la información en forma Manual Debilidad en el manejo de las herramientas ofimáticas o dispuestas por la Universidad. Falta de conocimiento o concentración por parte del servidor de los aspectos técnicos del estudio previo	Disminución de la calidad del servicio Reproches Daño patrimonial Insatisfacción del usuario Procesos disciplinarios, penales, fiscales o administrativos sancionatorios Suspensión o afectación de actividades y/o servicios	

VALORACIÓN DEL RIESGO (Elegir de la lista desplegable el valor para cada variable, según la criterios de calificación propuestos)				RESPONSABLE (Elegir de la lista desplegable)	MONITOREO (Elegir de la lista desplegable)
Probabilidad	Impacto	Dimensión del impacto	Zona Riesgo	Responsable por implementar el tratamiento	Periodicidad del monitoreo al tratamiento
Media	7 Moderado	Económica	Alta	8 Universidad	En hito(s) de la contratación En hito(s) de la contratación

Uso Hoja Matriz de Calor:

Posterior al diligenciamiento de la hoja Matriz de Riesgos, para visualizar la distribución de la valoración de los riesgos, vamos a la hoja Mapa de Calor y damos click en el Botón "Actualizar".
Nota: Siempre que realices cambios en la valoración de los riesgos contenidos en la hoja Matriz de Riesgos, recuerda ir a la hoja Mapa de Calor y dar click en el Botón "Actualizar".

MAPA DE CALOR - RIESGO INHERENTE

PROBABILIDAD	5	Muy Alta					
	4	Alta					
	3	Media			R1 -		
	2	Baja					
	1	Muy Baja					
			Insignificante	Leve	Moderado	Severo	Catastrófico
			1	5	10	15	20
			IMPACTO				

Actualizar

CONSOLIDADO DE RIESGOS POR ZONA

ZONA	NRO RIESGOS	%
Extrema	0	0%
Alta	1	
Moderada	0	
Baja	0	
TOTAL	1	



6	Prestación de Servicios	Contractual	Operacionales	Posibilidad de no suscribir el contrato o demás documentos contractuales, una vez haya sido adjudicado	Inconformidad del contratista con las cláusulas del contrato establecidos por la Universidad Cambios en las condiciones económicas o técnicas del contratista Expedición de nuevas normas o cambios normativos que afecten a la contratación Fallecimiento del oferente cuando es persona natural	Reprocesos Suspensión o afectación de actividades y/o servicios Insatisfacción del usuario Demandas Pérdidas económicas	Transferir/ Constituir garantía de seriedad de la propuesta	Baja	Moderado	Cumplimiento	Moderada	Universidad/Contratista	Permanente
6							Reducir/ realizar una evaluación objetiva de la oferta						
6													
6													
7	Prestación de Servicios	Contractual	Operacionales	Posibilidad de recibir o aceptar servicios de baja calidad que no cumplan con las especificaciones contratadas	Falta de verificación de las condiciones del servicio prestado Existencia de acuerdos por fuera del contrato entre el servidor y el contratista Desconocimiento del servidor que recibe el servicio de las características técnicas del mismo. Cambio realizados por el proveedor en las características del servicio contratado Falta de aplicación del procedimiento para la verificación de los servicios recibidos	Disminución de la calidad del servicio Suspensión o afectación de actividades y/o servicios Reprocesos Insatisfacción del usuario Procesos disciplinarios, penales, fiscales o administrativos sancionatorios Demandas Detrimiento patrimonial	Transferir/ Constituir póliza de cumplimiento de calidad del servicio	Baja	Moderado	Económica	Moderada	Universidad/Contratista	Permanente
7							Reducir/ establecer requisitos técnicos mínimos del bien o servicio a contratar						
7													
7													
7													
7													
8	Prestación de Servicios	Contractual	Operacionales	Posibilidad de incumplimiento de las obligaciones contractuales por alguna de las partes	No pago oportuno de las facturas presentadas por el contratista. Incumplimiento en los tiempos, forma y lugar del servicio pactados. Cambios de las especificaciones técnicas sin previo acuerdo con el competente del contrato Fallas en la logística del contratista para prestación del servicio Falta de disponibilidad de los elementos requeridos para la prestación del servicio Problemas a nivel social que impidan el tránsito libre del personal que presta el servicio. Suspensión o cancelación de las autorizaciones expedidas por las autoridades competentes. Presencia de epidemias, pandemias o síndromas en el entorno. Uso indebido del anticipo realizado Contratación de personal no competente para la ejecución del servicio Falta de dedicación del personal contratado por el contratista para la ejecución de la prestación del servicio Ocurrencia de fenómenos naturales antes o durante la prestación del servicio. Incumplimiento de la ley de protección de datos. Incumplimiento de los Acuerdos de Nivel de Servicio - ANS Falta o fallas en las medidas de seguridad de las instalaciones del hotel Deficiencias en las condiciones higiénico sanitarias del hotel Destrucción de las instalaciones del hotel, por fuerza mayor o caso fortuito o por causas atribuibles a un tercero. Incumplimiento de los acuerdos de confidencialidad definidos en el contrato o con ocasión del contrato	Suspensión o afectación de actividades y/o servicios Insatisfacción del usuario Pérdidas económicas Reprocesos Procesos disciplinarios, penales, fiscales o administrativos sancionatorios Demandas Detrimiento Patrimonial Disminución de la calidad del servicio Retención de equipaje	Transferir/ Constituir póliza de cumplimiento	Media	Leve	Cumplimiento	Moderada	Universidad/Contratista/	Permanente
8							Transferir/ Constituir póliza todo riesgo						
8							Transferir/ Constituir póliza de cumplimiento de Buen manejo y correcta inversión del anticipo						
8							Transferir/ Constituir póliza responsabilidad civil extracontractual						
8							Reducir/ establecer requisitos técnicos mínimos del bien o servicio a contratar						
8							Transferir/ Constituir póliza todo riesgo						
8							Transferir/ Constituir póliza de cumplimiento de salarios, prestaciones sociales e indemnizaciones laborales						
8													
9	Prestación de Servicios	Contractual	Operacionales	Posibilidad de no usar el servicio contratado	Falta de planeación por parte de los servidores encargados del proceso Falta de verificación de todas las condiciones necesarias o requeridas para la prestación del servicio adquirido. Expedición de nuevas normas o cambios normativos que afecten o prohíban la prestación del servicio adquirido Presencia de epidemias, pandemias o síndromas en el entorno	Suspensión o afectación de actividades y/o servicios Reprocesos Insatisfacción del usuario Procesos disciplinarios, penales, fiscales o administrativo sancionatorios Pérdidas económicas Detrimiento patrimonial	Reducir el riesgo/realizar un estudio de previo de necesidad y conveniencia para contratar siguiendo los procedimientos establecidos en la normativa	Baja	Leve	Económica	Moderada	Universidad	Permanente
9													
9													
9													
9													
9													
10	Prestación de Servicios	Contractual	Financieros (Crédito, Liquidez y Mercado)	Posibilidad de variación en el valor del contrato con respecto al presupuesto aprobado	Fluctuación de las tasas de interés, tasa de cambio, variación cambiaria y financiera. Variación de la demanda del producto en el mercado Fijación de nuevos impuestos, tasas, tributos aranceles o contribuciones durante la contratación Alteración en las condiciones políticas, sociales y económicas Presencia de epidemias, pandemias o síndromas en el entorno Situaciones o conflictos geopolíticos que impacten el mercado	Suspensión o afectación de actividades y/o servicios Desajuste económico del contrato Pérdidas económicas	Reducir/ manejar precios fijos no reajustables	Media	Moderado	Económica	Alta	Universidad/Contratista	Permanente
10							Reducir el riesgo/Seguimiento de la interventoría delegada por Universidad						
10							Transferir/ Constituir póliza de cumplimiento						
10							Reducir/ manejar precios fijos no reajustables						
10													
10													

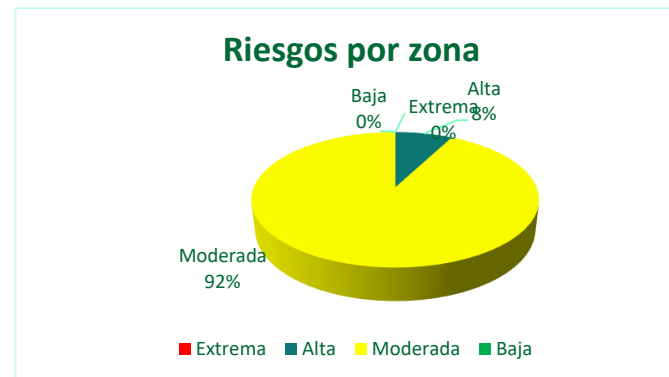
MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS (MAPA DE CALOR)

PROBABILIDAD	5	Muy Alta					
	4	Alta					
	3	Media					
	2	Baja					
	1	Muy Baja					
			Insignificante	Leve	Moderado	Severo	Catastrófico
			1	5	10	15	20
			IMPACTO				

Actualizar

CONSOLIDADO DE RIESGOS POR ZONA

ZONA	NRO RIESGOS	%
Extrema	0	0%
Alta	1	8%
Moderada	12	92%
Baja	0	0%
TOTAL	13	100%



Matriz Evaluación de Riesgos (Zonas de Criticidad)

PROBILIDAD	DESCRIPCIÓN	NIVEL	ZONA DE CRITICIDAD				
			Baja	Alta	Alta	Extrema	Extrema
5	El evento ocurre en la mayoría de las circunstancias durante las diferentes etapas contractuales. Probabilidad muy alta (mayor al 80%)	Muy Alta	Baja 5	Alta 25	Alta 50	Extrema 75	Extrema 100
4	El evento probablemente ocurrirá en la mayoría de circunstancias durante las diferentes etapas contractuales. Probabilidad alta (entre el 60% y 80%)	Alta	Baja 4	Moderada 20	Alta 40	Extrema 60	Extrema 80
3	El evento puede ocurrir en algún momento durante las diferentes etapas contractuales. Probabilidad media (entre 40% y 60%)	Media	Baja 3	Moderada 15	Alta 30	Alta 45	Extrema 60
2	El evento puede ocurrir ocasionalmente durante las diferentes etapas contractuales. Probabilidad baja (entre 20% y 40%)	Baja	Baja 2	Moderada 10	Moderada 20	Alta 30	Alta 40
1	El evento puede ocurrir sólo en circunstancias excepcionales durante las diferentes etapas contractuales. Probabilidad muy baja (menor al 20%)	Muy Baja	Baja 1	Baja 5	Moderada 10	Moderada 15	Moderada 20
			Insignificante	Leve	Moderado	Severo	Catastrófico
			1	5	10	15	20
Dimensión Económica			Incrementa el valor del contrato en un valor inferior al 1%	Incrementa el valor del contrato en un valor entre el 1% y el 5%	Incrementa el valor del contrato entre el 10% y el 20%	Incrementa el valor del contrato entre el 15% y el 30%	Incrementa el valor del contrato en un valor superior al 30%
Dimensión Cumplimiento			No afecta la satisfacción de la necesidad (objeto contractual)	Afecta mínimamente la satisfacción de la necesidad (objeto contractual)	Afecta moderadamente la satisfacción de la necesidad (objeto contractual)	Afecta gravemente la satisfacción de la necesidad (objeto contractual)	Impide la satisfacción de la necesidad (objeto contractual)
IMPACTO							

Matriz de Respuesta ante los Riesgos

ZONA	ACCIÓN	MEDIDA DE TRATAMIENTO
Extrema	Riesgos a tratar inmediatamente	Evitar Reducir Compartir/Transferir
Alta	Riesgos a tratar en el corto plazo	Evitar Reducir Compartir/Transferir
Moderada	Riesgos a tratar en el mediano plazo	Reducir Asumir
Baja	Riesgos aceptables con monitoreo	Aceptar

MATRIZ DE IMPACTO RIESGOS

VALOR	NIVEL	Dimensión Económica	Dimensión Cumplimiento
20	Catastrófico	Incrementa el valor del contrato en un valor superior al 30%	Impide la satisfacción de la necesidad (objeto contractual)
15	Severo	Incrementa el valor del contrato entre el 15% y el 30%	Afecta gravemente la satisfacción de la necesidad (objeto contractual)
10	Moderado	Incrementa el valor del contrato entre el 10% y el 15%	Afecta moderadamente la satisfacción de la necesidad (objeto contractual)
5	Leve	Incrementa el valor del contrato en un valor entre 1% y el 5%	Afecta mínimamente la satisfacción de la necesidad (objeto contractual)
1	Insignificante	Incrementa el valor del contrato en un valor inferior al 1%	No afecta la satisfacción de la necesidad (objeto contractual)

MATRIZ DE PROBABILIDAD RIESGOS

VALOR	NIVEL	DESCRIPCIÓN EN TÉRMINOS DE FACTIBILIDAD (el riesgo no se ha materializado, se vive en calma; la presencia de factores internos o externos que pueden generar la materialización)
5	Muy Alta	El evento ocurre en la mayoría de las circunstancias durante las diferentes etapas contractuales. Probabilidad muy alta (mayor al 80%)
4	Alta	El evento probablemente ocurrirá en la mayoría de circunstancias durante las diferentes etapas contractuales. Probabilidad alta (entre el 60% y 80%)
3	Media	El evento puede ocurrir en algún momento durante las diferentes etapas contractuales. Probabilidad media (entre 40% y 60%)

DEFINICIONES

Riesgos políticos o sociales: Posibilidad de ocurrencia de cambios en las políticas gubernamentales y en las condiciones sociales que tengan impacto en las diferentes etapas del proceso contractual

Riesgos Operacionales: Posibilidad de ocurrencia de eventos en la ejecución del contrato asociados a la operatividad del mismo, que afecten el cumplimiento de las obligaciones pactadas dentro de los terminos.

Riesgos Financieros: Posibilidad de ocurrencia de eventos que afecten el manejo de los recursos financieros requeridos para la ejecución del contrato. Estos se pueden clasificar como riesgos de crédito, liquidez y de mercado.

1. Riesgo de Crédito: posibilidad de sufrir una pérdida como consecuencia del no pago por parte del contratante.

2. Riesgo de Liquidez: posibilidad de no disponer de los recursos financieros requeridos para atender las obligaciones del contrato.

3. Riesgo de Mercado: posibilidad de que el comportamiento de un factor externo asociado a las variables macroeconómicas (inflación, oferta y demanda, entre otros) o factores de riesgo tales como tasas de interés, tipos de cambio, tasa de crecimiento y cotizaciones de los productos o servicios afecte la ejecución del contrato.

Riesgos Regulatorios: Posibilidad de ocurrencia de cambios regulatorios o reglamentarios que afecten el equilibrio contractual o incumplimientos o desacatos a la normatividad legal, a la disposición reglamentaria y/o a las obligaciones contractuales.

Riesgos de la Naturaleza: Posibilidad de ocurrencia de eventos causados por la naturaleza sin la intervención o voluntad del hombre, que aunque pueden ser previsibles son irresistibles por estar fuera del control de las partes, que puedan tener impacto en la ejecución del contrato.

Riesgos Ambientales: Posibilidad de ocurrencia de eventos derivados de los cambios o alteraciones que afecten o puedan afectar el ecosistema o las áreas de influencia de la ejecución del contrato; o los derivados de las obligaciones legales o reglamentarias de carácter ambiental.

Riesgos Tecnológicos y de Seguridad de la Información: posibilidad de ocurrencia de eventos que afecten la totalidad o parte de la infraestructura tecnológica (hardware, software, redes, telecomunicaciones, etc), el uso de la tecnología; así como la integridad, la confidencialidad y la disponibilidad de la información requeridas para la ejecución del contrato.

Riesgos de Corrupción: posibilidad de ocurrencia de conductas o comportamientos ilegales por parte de los servidores públicos, contratistas e interventores, en el desarrollo de los procesos contractuales, dejando de lado los fines de la función pública y de la contratación universitaria, privilegiando intereses personales o privados.

Riesgos de Seguridad y Salud en el Trabajo: Posibilidad de ocurrencia de eventos que afecten la seguridad y la salud del personal a cargo del contratista durante la ejecución del contrato.

Riesgos Reputacionales: Posibilidad de ocurrencia de eventos que afecten la imagen, buen nombre o reputación de la Universidad ante la comunidad universitaria, entes de control, organismos del Estado y sociedad en general, por la ejecución irregular del contrato.

Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo - LA/FT /PADM: Posibilidad de ocurrencia de eventos que generen pérdida o daño a la Universidad, por su propensión a ser utilizada directa (por sus administradores, empleados o contratista), o a través de sus operaciones (por sus proveedores o usuarios), como instrumento para el lavado de activos y/o canalización de recursos para la financiación del terrorismo.