ANEXO 2

Proceso de gestión contractual | **MATRIZ DE RIESGOS. Procedimiento de planeación de la gestión contractual** | **IE JUAN XXIII**

Objetivo	Meta	Fuente	Evento	Causas	Consecuencias Negativas	Consecuencias Positivas	Controles Existentes	Eficiencia del Control	Cómo se controla	Dónde se controla	Probabilidad Evento: Alto (3)	Probabilidad Evento: Medio (2)	Probabilidad Evento: Bajo (1)	Acciones propuestas para el tratamiento del riesgo	Prioridad	Opción para el tratamiento del: Atacar las Consecuencias	Opción para el tratamiento del: Atacar la Probabilidad	Análisis de costo-beneficio	Responsables de aprobación del plan	Responsables de implementación del plan	Requisitos de los recursos
Garantizar la disponibilidad de los recursos financieros, la legalidad y la transparencia en los procesos de contratación institucional	Planeación de la satisfacción efectiva de las necesidades	a. Todos los procesos	1. Inadecuada identificación de necesidades institucionales para ser satisfechas mediante el proceso contractual	No hay un conocimiento de las metas y objetivos plasmados en el plan operativo institucional que deban ser logradas mediante el uso del proceso contractual, por el cambio anual de Integrantes del Consejo Directivo y que no se realiza	No lograr los objetivos o metas propuestos dentro de la anualidad e impactar el logro de los derroteros del plan estratégico institucional e incluso el no logro de metas del Plan de Gobierno	No	El Consejo directivo elabora el plan operativo y por lo tanto son conocedores de los objetivos y metas. Existen indicadores de cumplimiento del plan operativo a cargo de	Baja	El Consejo Directivo debe tener pleno conocimiento del Plan Operativo y fijar las metas	Consejo Directivo		2		Hacer participativa la construcción de los planes operativos por dependencia y dar a conocer a todos los integrantes el plan operativo institucional.	2		x	Representa un mayor beneficio en términos administrativos la coparticipación en la elaboración del plan operativo que las debilidades que se puedan presentar por su desconocimiento	Consejo Directivo	Líderes de todos los procesos	Capacitación de la SEC Educación - Disposición de los Integrales
				No hacer un estudio adecuado de la estructura de necesidad y de la mejor manera de satisfacerla mediante uno o varios procesos contractuales	No hay conocimiento de las diferentes formas de satisfacción de la necesidad a través de procesos contractuales	No	No	No	No	No				Exigir la elaboración de los estudios que soporten la satisfacción de la necesidad de forma efectiva				Es mas eficiente contar con los estudios preliminares que permitan decidir la forma de satisfacción de la necesidad que el costo de oportunidad que se presente por su inexistencia			
				No existe definición o claridad respecto del quien o del cómo se deben identificar las necesidades que deben ser satisfechas mediante el proceso de contratación, no hay personal entrenado en la Institución para elaborar la contratación	Generación de reprocesos	No	No	No	No	No				En materia de la aplicación del principio de planeación al proceso de gestión contractual, solicitar a la secretaria de Educación mayor acompañamiento en esta materia				Representa un mayor beneficio tener personal capacitado en materia de la aplicación del principio de planeación al proceso de gestión contractual			
			2. Inadecuado análisis de costos financieros de la contratación para satisfacer las necesidades identificadas	No hacer un estudio adecuado de los costos de satisfacer la necesidad mediante uno o varios procesos contractuales de manera efectiva	No hay conocimiento de una línea base de los costos de satisfacer la necesidad para efectos de determinar el monto de presupuesto	No	No	No	No	No		2		Exigir la elaboración de los estudios que identifiquen una línea base de los costos y satisfacer la necesidad para efectos de determinar el monto de presupuesto	2		x	Es mas eficiente contar con los estudios preliminares que identifiquen una línea base de los costos y el monto de presupuesto para decidir la forma de satisfacción de la necesidad que el costo de oportunidad que se presente por su inexistencia	Ordenador del Gasto	Líderes de todos los procesos	Recursos humanos, del presupuesto de funcionamiento y ofimáticos
			3. Indebida elaboración el Plan anual de adquisiciones institucional	Inadecuada identificación de necesidades institucionales para ser satisfechas mediante el proceso contractual	Plan anual de adquisición que no refleja las verdaderas necesidades y costos institucionales	No	No	No	No	No		2		Exigir la elaboración de estudios que identifiquen la necesidad y la forma de satisfacerla, así como el monto de presupuesto	2		x	Es mas eficiente contar con los estudios efectivos que identifiquen la necesidad, la forma de satisfacerla y el presupuesto estimado que el costo de oportunidad que se presente por su inexistencia	Líderes de todos los procesos. Tesorería - Secretaria	Líderes de todos los procesos	Recursos humanos, del presupuesto y ofimáticos
				Inadecuado análisis de costos financieros de la contratación para satisfacer las necesidades identificadas		No															
			4. Falta de rigor en la elaboración de estudios y documentos previos de la contratación	Indebida elaboración el Plan anual de adquisiciones institucional	Reprocesos	No	No	No	No	No			1	Exigir la elaboración rigurosa del plan anual de adquisiciones	3			Es mas eficiente contar con el PAA rigurosamente elaborado, que el costo administrativo que se presenta al reprocesos	Líderes de todos los procesos	Líderes de todos los procesos	Recursos humanos, del presupuesto y ofimáticos
				Estudios y documentos previos sin el lleno de los requisitos formales asociados al objeto que se pretende contratar		No	Lista de cheques y verificación del cumplimiento de requisitos	Bueno	Comparando y analizando los estudios y documentos previos contra la lista de chequeo	Auxiliar Administrativo				Exigir la elaboración rigurosa de estudios y documentos previos, igualmente de revisión de documentación				Es mas eficiente contar con los estudios y documentos previos rigurosamente elaborados que el costo administrativo y de oportunidad que se presenta el reprocesos	Líderes de todos los procesos	Líderes de todos los procesos	Recursos humanos, del presupuesto y ofimáticos
				Desconocimiento del marco normativo que rige los objetos que se pretenden contratar	Aumento del nivel del riesgo en el específico proceso de contratación que se adelante	No	Autocontrol?	No	No	No				Mantener actualizadas las bases de datos normativas aplicadas al proceso de gestión contractual según los objetos del				Siempre es mas beneficioso para la entidad mantener actualizadas sus bases de datos normativas que aplicar normas no vigentes que hacen incurrir en errores legales	Secretaría de Educación	Líderes de todos los procesos	Recursos humanos, del presupuesto y ofimáticos
			5. Elaboración incompleta del mapa del riesgos contractuales	Desconocer o implicar metodologías en la identificación y tratamiento de riesgos que permita prever situaciones que afecten la ejecución contractual	No se programan las actividades suficientes para controlar y mitigar los riesgos del proceso contractual específico que se adelanta por parte de la entidad	No	No	No	No	No			1	Identificar una metodología para la identificación de los riesgos de todos y cada uno de los riesgos contractuales	3		x	Es mas eficiente para la entidad seleccionar la metodología para la identificación de riesgos asociados a su gestión contractual que elaborar un mapa de riesgos en el cual no se establecen todos aquellos que potencialmente afecten el cumplimiento del contrato	Ordenador del Gasto	Ordenador del Gasto	Recursos humanos, del presupuesto y ofimáticos
				No reconocer como potencial situación de riesgo de actividades que pueden afectar el normal desarrollo de la ejecución contractual	No saber como actuar frente al incremento del estado del riesgo o siniestros que se presenten en la ejecución del contrato por cuanto no tienen determinado el tratamiento del riesgo	No	No	No	No	No				Aplicar íntegramente la metodología adoptada institucionalmente para la identificación de los riesgos en cada uno de los procesos contractuales que se adelanten							
		b. Tesorería y Rectoría	1. Inadecuada selección de la modalidad de contratación según los lineamientos legales y presupuestales	Desconocimiento del marco normativo que rige la gestión contractual y que permite identificar la forma jurídica de la modalidad de contratación	Reprocesos	No	Lista de cheques y verificación del cumplimiento de requisitos	Bueno	Comparando y analizando los estudios y documentos previos contra la lista de chequeo	Secretaria General			1	Exigir la elaboración rigurosa de estudios y documentos previos	3		x	Es más económico para la entidad tipificar adecuadamente la modalidad de contratación que incurrir en errores que conlleven a reprocesos y/o acciones de entes de control	Ordenador del Gasto	Ordenador del Gasto - Auxiliares Administrativos	Recursos humanos, del presupuesto y ofimáticos
					Indebida celebración de contratos	No								Adecuada tipificación de la modalidad de contratación							
					Aumento del nivel del riesgo en el específico proceso de contratación que se adelanta	No															