

 ifc INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE	SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	MATRIZ DE RIESGOS	CÓDIGO: RCT01-01
	CONTRATACIÓN		FECHA DE APROBACIÓN: 22/10/2025
			VERSIÓN: 01

ANÁLISIS DE RIESGOS

El presente análisis de riesgos se fundamenta en lo dispuesto en el subnumeral 7 del numeral 4.1.1.1.4 del Manual de Contratación del Instituto Financiero de Casanare – IFC, el cual establece la obligación de efectuar el análisis del riesgo y definir las medidas de mitigación aplicables dentro de los procesos contractuales adelantados por la entidad. Para tal efecto, el referido manual dispone la aplicación del “Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación” expedido por Colombia Compra Eficiente, así como de los lineamientos contenidos en el Documento CONPES 3714 de 2011 expedido por el Departamento Nacional de Planeación – DNP, instrumentos mediante los cuales se establecen criterios para la identificación, tipificación, estimación, asignación y mitigación de los riesgos previsibles que puedan afectar el proceso de contratación y la ejecución contractual.

Para el presente Proceso de Contratación, en atención a la Ley 1150 de 2007 y a los artículos 2.2.1.1.1.3.1 y 2.2.1.1.1.6.3. del Decreto 1082 de 2015, entiéndase por Riesgo la probabilidad de ocurrencia de eventos aleatorios que afecten el desarrollo de este, generando una variación sobre el resultado esperado, tanto en relación con los costos como con las actividades a desarrollar en la ejecución contractual.

Corresponderá al Contratista seleccionado asumir los Riesgos previsibles propios de este tipo de contratación con sus costos, siempre que el mismo no se encuentre expresamente a cargo de la Entidad.

De acuerdo con el proceso de la referencia, se establece la tipificación, estimación y asignación de los Riesgos previsibles que puedan afectar el Proceso de Contratación.

La tipificación, estimación y asignación de los Riesgos que puedan afectar el Proceso de Contratación o la ejecución del Contrato se realizó con base en lo señalado en el Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo expedido por Colombia Compra Eficiente y el Documento CONPES 3714 de 2011.


Matriz de Riesgos

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del Riesgo	Categoría
1	General	Interna	Ejecución	Jurídico	Entrega incompleta o tardía de expedientes, pagarés, cesiones, reglamentos y soportes documentales por parte de la entidad	Retrasos en la elaboración de conceptos y productos contractuales.	Media	Alto	Alto	Alto

 ifc INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE	SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN		MATRIZ DE RIESGOS	CÓDIGO: RCT01-01
	CONTRATACIÓN			FECHA DE APROBACIÓN: 22/10/2025
				VERSIÓN: 01

2	General	Externa	Ejecución	Jurídico	Existencia de interpretaciones jurisprudenciales o doctrinales contradictorias sobre prescripción, exigibilidad o remisibilidad.	Controversias jurídicas frente a las recomendaciones emitidas.	Alta	Alto	Alto	Alto
3	General	Interna	Ejecución	Operacional	Inconsistencias entre la información suministrada por distintas dependencias o entidades relacionadas con el FESCA.	Afectación de la confiabilidad de los análisis y diagnósticos.	Media	Alto	Alto	Alto
4	General	Externa	Ejecución	Jurídico	Existencia de procesos judiciales o administrativos, no reportados o ausencia de análisis.	Emisión de conceptos incompletos o con riesgos de desactualización.	Media	Alto	Alto	Alto
5	General	Externa	Ejecución	Financiero	Riesgo de afectación patrimonial derivado de recomendaciones relacionadas con no cobro, castigo o depuración de cartera pública.	Posibles observaciones fiscales o disciplinarias.	Alta	Alto	Extremo	Extremo
6	General	Interna	Ejecución	Operacional	Retrasos en validaciones, observaciones o aprobaciones institucionales de productos.	Incumplimiento parcial del cronograma contractual.	Media	Medio	Medio	Medio
7	General	Externa	Ejecución	Jurídico	Identificación de irregularidades en cesiones, endosos o ausencia de notificación a deudores.	Limitaciones en la exigibilidad y cobro de obligaciones.	Alta	Alto	Alto	Alto
8	General	Interna	Ejecución	Técnico	Inconsistencias entre conceptos, diagnósticos, matrices y documento compilatorio final.	Observaciones técnicas y necesidad de ajustes.	Baja	Medio	Bajo	Bajo
9	General	Externa	Ejecución	Regulatorio	Modificaciones normativas o jurisprudenciales durante la ejecución contractual.	Necesidad de ajustar conceptos y recomendaciones emitidas.	Media	Medio	Medio	Medio
10	General	Interna	Ejecución	Reputacional	Cuestionamientos institucionales o de órganos de control frente a recomendaciones sobre depuración o prescripción.	Afectación reputacional y necesidad de soportes adicionales.	Media	Alto	Alto	Alto

No.	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Persona responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
			Probabilidad	Impacto	Valoración del Riesgo	Categoría				¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad: ¿Cuándo?
1	Entidad	Designación de enlaces responsables y cronograma de entrega documental.	Baja	Medio	Medio	Medio	Sí	IFC	Inicio del contrato	Verificación de entrega documental y actas de seguimiento.	Semanal
2	Compartido	Sustentar conceptos en normativa, jurisprudencia y doctrina vigente.	Media	Medio	Medio	Medio	Sí	Contratista	Durante la ejecución	Revisión jurídica y mesas técnicas.	Quincenal
3	Entidad	Consolidación y validación institucional previa de información.	Baja	Medio	Medio	Medio	Sí	IFC	Durante la ejecución	Cruce documental y validaciones técnicas.	Semanal
4	Entidad	Consulta permanente de bases judiciales y requerimientos institucionales.	Baja	Medio	Medio	Medio	Sí	IFC	Durante la ejecución	Seguimiento judicial y revisión documental.	Mensual
5	Compartido	Incorporar soporte jurídico, fiscal y financiero en cada recomendación.	Media	Alto	Alto	Alto	Sí	Contratista	Durante la ejecución	Revisión integral de productos y validación institucional.	Quincenal
6	Entidad	Programación de mesas técnicas y tiempos de revisión definidos.	Baja	Bajo	Bajo	Bajo	Sí	IFC	Durante la ejecución	Seguimiento al cronograma contractual.	Semanal

 ifc INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE	SISTEMA INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN				MATRIZ DE RIESGOS	CÓDIGO: RCT01-01	
	CONTRATACIÓN					FECHA DE APROBACIÓN: 22/10/2025	
						VERSIÓN: 01	

7	Compartido	Análisis individual de títulos y cadena de cesión.	Media	Medio	Medio	Medio	SI	Contratista	Durante la ejecución	Revisión técnica de expedientes y títulos valores.	Semanal
8	Contratista	Implementar control de calidad y revisión integral previa a entrega.	Baja	Bajo	Bajo	Bajo	SI	Contratista	Antes de cada entrega	Revisión cruzada interna de productos.	Permanente
9	Compartido	Seguimiento normativo y jurisprudencial permanente.	Baja	Medio	Bajo	Bajo	SI	Contratista	Durante la ejecución	Alertas normativas y revisión jurídica.	Mensual
10	Compartido	Documentar técnicamente todas las conclusiones y recomendaciones.	Baja	Medio	Medio	Medio	SI	Contratista	Durante la ejecución	Auditoría documental y trazabilidad	Mensual

Kelly E

KELLY JOHANA ESTRADA BUITRAGO
 Subgerente de Crédito y Cartera

AS

Proyectó: *AS* Ana Espinosa Sarmiento
 Profesional Ejecutor Cobro Coactivo

