

Denominación del bien o servicio		PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA ASESORAR EN MATERIA TRIBUTARIA A LA DIRECCIÓN FINANCIERA DEL INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR.														Anexo #	2					
																Fecha	15/01/2020					
No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el tratamiento	A partir de cuando se inicia el tratamiento	Cuándo se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
													Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
1	General	Externo	Ejecución	Riesgos Regulatorios	Expedición de normas que impongan nuevos tributos, impuestos o cargas parafiscales que pueda afectar el equilibrio económico del contrato	Genera carga adicional a las previstas puede afectar a cualquiera de las partes del contrato	3=Posible	3= Moderado	6	Riesgo Alto	Contratista	Las partes de mutuo acuerdo determinarán la forma de retomar el equilibrio contractual a fin de no generar perjuicio para las partes	1=Raro	2= Menor	3	Riesgo Bajo	Si	ICBF y Contratista	Ejecución	Terminación del Plazo de ejecución del contrato	Permanente consulta y actualización normativa	Permanente
2	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Regulatorios	Perjuicios que se puedan ocasionar al contratista por la ocurrencia de hechos de fuerza mayor o caso fortuito, en los terminos del contrato y de la legislación existente	Retrasos en ejecución contractual	3=Posible	2= Menor	5	Riesgo Medio	Contratista	Las partes de mutuo acuerdo determinarán la forma superar los hechos ocurridos a fin de no generar perjuicio para las partes	1=Raro	2= Menor	3	Riesgo Bajo	Si	ICBF y Contratista	Ejecución	Terminación del Plazo de ejecución del contrato	Revisión por parte del contratista y supervisor del contrato	Permanente
3	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Incumplir con la aplicación de las normas vigentes en materia tributaria durante la ejecución del contrato.	Equivocación en las obligaciones tributarias del ICBF, y aplicación inadecuada de la normatividad vigente en materia tributaria.	3=Posible	4= Mayor	7	Riesgo Alto	Contratista	Solicitar al contratista personal profesional multidisciplinario altamente capacitado y calificado, para la prestación del servicio, que brinde soluciones integrales y adecuadas a las consultas Tributarias solicitadas por la entidad.	2=Improbable	2= Menor	4	Riesgo Bajo	Si	Contratista	Ejecución	Terminación del Plazo de ejecución del contrato	Verificación de la normatividad vigente por parte del supervisor.	Permanente
4	Específico	Interno	Contratación	Riesgos Operacionales	Demoras en la contratación del asesor tributario.	Retardo en ejecutar las actividades descritas en el numeral 6 de la FCT.	3=Posible	4= Mayor	7	Riesgo Alto	ICBF	Adelantar la fase de planeación contractual de manera oportuna.	2=Improbable	3= Moderado	5	Riesgo Medio	Si	ICBF	Planeación	Suscripción del contrato	Cumplimiento de las actividades en los plazos establecidos en la fase de planeación.	Permanente
5	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Riesgo por mal uso de la información. Se materializa cuando el contratista en cumplimiento de sus obligaciones administra información y la usa en actividades diferentes al desarrollo de su objeto contractual.	Acciones Judiciales	3=Posible	4= Mayor	7	Riesgo Alto	Contratista	Reducir las probabilidades de ocurrencia con divulgación de políticas sobre la administración de la información documental y magnética. Suscribir un documento de compromiso de confidencialidad.	1=Raro	1= Insignificante	2	Riesgo Bajo	Si	Contratista	Ejecución	Terminación del Plazo de ejecución del contrato	A través del control y seguimiento que realice el supervisor del contrato y comunicación a las demás colaboradoras que manejan información a fin de canalizar la misma.	Permanente
6	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Situación de enfermedad de los profesionales contratistas asignados a la ejecución del contrato.	Retardo en ejecutar las actividades descritas en el numeral 6 de la FCT.	2=Improbable	3= Moderado	5	Riesgo Medio	Contratista	Solicitar al contratista personal profesional multidisciplinario altamente capacitado y calificado, para la prestación del servicio, que reemplace a los profesionales enfermos.	1=Raro	2= Menor	3	Riesgo Bajo	Si	Contratista	Ejecución	Terminación del Plazo de ejecución del contrato	Cumplimiento de las actividades en los plazos establecidos en la fase de planeación.	Permanente
7	Específico	Externo	Planeación	Riesgos Operacionales	Retraso para la realización de las actividades, en atención a la declaratoria de emergencia sanitaria.	Retardo en ejecutar las actividades descritas en el numeral 6 de la FCT.	2=Improbable	3= Moderado	5	Riesgo Medio	Contratista	Requerir al contratista para cumplir con las actividades en los terminos contractuales	1=Raro	2= Menor	3	Riesgo Bajo	Si	Contratista	Suscripción del contrato	Terminación del Plazo de ejecución del contrato	A través de requerimiento al contratista.	Desde la suscripción del contrato

Denominación del bien o servicio		PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA ASESORAR EN MATERIA TRIBUTARIA A LA DIRECCIÓN FINANCIERA DEL INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR.														Anexo #	2					
																Fecha	15/01/2020					
Elaborado de conformidad con la metodología propuesta por la Agencia Nacional para la Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente, detallada en el "Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Proceso de Contratación", fuente: http://www.colombiacompra.gov.co/es/manuales-y-documentos-tipo , disponible en internet, fecha de consulta 23 de enero de 2016.																						
No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el tratamiento	A partir de cuando se inicia el tratamiento	Cuando se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
													Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
08	Específico	Interno	Planeación	Operacional	Retraso en la entrega de garantías por parte del contratista, como requisito para para iniciar el contrato .	Demora en el inicio de la ejecución del contrato	3=Postible	2= Menor	5	Riesgo Medio	Contratista	requerir al contratista para cumplir con el aporte de las garantías	1=Raro	1= Insignificante	2	Riesgo Bajo	si	Contratista	Sucripción del contrato	Aprobación de las Garantías	A través de requerimiento al contratista.	Desde la suscripción del contrato