

ANEXO N°. 02
ANÁLISIS DE RIESGOS

Para el presente proceso contractual, en atención a lo establecido en la Ley 1150 de 2007 y 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 en materia contractual, la probabilidad de ocurrencia de eventos aleatorios que afecten el desarrollo del mismo, 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 la asunción del riesgo previsible propio de este tipo de contratación asumiendo su costo, siempre que el mismo no se encuentre expresamente a cargo de la Entidad en el contrato.

Para 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, arrojando la siguiente matriz de riesgos:

PROBABILIDAD DE RIESGO		
PROBABILIDAD	Categoría	Valoración
	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	1
	Improbablemente (Puede ocurrir ocasionalmente)	2
	Posiblemente (Puede ocurrir en cualquier momento futuro)	3
	Probable (Probablemente va ocurrir)	4
	Casi cierto (Ocurre en la Mayoría de circunstancias)	5

CATEGORÍA DEL RIESGO	
Valoración del Riesgo	Categoría
8, 9 y 10	Riesgo extremo
6 y 7	Riesgo alto
5	Riesgo medio
2, 3 y 4	Riesgo bajo

PROBABILIDAD	Categoría	Valoración	Insignificante	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico
	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	1	1	2	3	4	5
	Improbablemente (Puede ocurrir ocasionalmente)	2	2	3	4	5	6
	Posiblemente (Puede ocurrir en cualquier momento futuro)	3	3	4	5	6	7
	Probable (Probablemente va ocurrir)	4	4	5	6	7	8
	Casi cierto (Ocurre en la Mayoría de circunstancias)	5	5	6	7	8	9
			6	7	8	9	10

Nº	Clase	Fuente	Etapas	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?	Persona responsable por 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 ¿Cuándo?
1	General	Interno	Planeación	operacionales	La modalidad de contratación sea la adecuada para contratar el bien o servicio.	Que sea declarado desierto el proceso	Improbable	Menor	Bajo	Bajo	Entidad Contratante	Evitar el Riesgo	1 Menor 1 Bajo	Si	Entidad Contratante (Secretaría de Hacienda)	desde el inicio del contrato	Hasta la ejecución del contrato	Verificando la modalidad de contratación	Una sola vez
2	General	Externo	Planeación	Económicos	La inadecuada proyección de costos económicos incurridos por el contratista en el momento de presentar su propuesta económica.	Mayor valor a cotizar	Posible	Moderado	Bajo	Bajo	Entidad Contratante	Evitar el Riesgo	2 Menor 2 Bajo	No	Entidad contratante (Secretaría de Hacienda)	desde el inicio del contrato	hasta la ejecución del contrato	Verificando la propuesta presentada	Una sola vez
3	General	Externo	Contratación	Operacionales	La no suscripción del contrato	Demora en el inicio de la ejecución	Raro	Moderado	Bajo	Bajo	Entidad Contratante	Evitar el Riesgo	2 Menor 2 Bajo	Si	Entidad contratante (Secretaría de Hacienda)	desde el inicio del contrato	hasta la ejecución del contrato	Verificación de cumplimiento de los tiempos de suscripción del contrato.	Una sola vez
4	General	Interno	Ejecución	operacional	Información errónea o desactualizada suministrada por el contratista	Demora y/o incumplimiento de obligaciones contractuales.	posible	Moderado	Bajo	Bajo	Entidad contratante	evitar el riesgo	2 menor 2 bajo	Si	Entidad contratante (Secretaría de Hacienda)	desde el inicio del contrato	hasta la ejecución del contrato	Verificando la información que reportan por parte del supervisor	mensual
5	General	Externo	Ejecución	operacional	Incumplimiento de las obligaciones contenidas en el contrato	Retraso en la ejecución de las obligaciones contractuales	Raro	Moderado	Bajo	Bajo	Contratista	seguimiento en la ejecución del contrato	2 Menor 2 Bajo	Si	Entidad contratante (Secretaría de Hacienda)	desde el inicio del contrato	hasta la ejecución del contrato	Informe de supervisor-evaluación del servicio	mensual
6	Específico	Externo	Ejecución	Operacionales	Fallas en la prestación del servicio	Demoras en los procesos productivos	Posible	Moderado	Bajo	Bajo	Contratista	seguimiento en la ejecución del contrato	2 menor 2 bajo	Si	Entidad contratante (Secretaría de Hacienda)	desde el inicio del contrato	hasta la ejecución del contrato	Verificando la información que reportan por parte del contratista y supervisor	mensual
Monitoreo y Revisión																			



DEPARTAMENTO DEL TOLIMA
ALCALDÍA DE MELGAR

DEPARTAMENTO DEL TOLIMA
ALCALDÍA DE MELGAR
SECRETARÍA DE HACIENDA - TESORERÍA

13	12	11	10	9	8	7
General	General	General	General	General	General	General
Externo	Interno	Externo	Interno	Interno	Interno	Interno
Ejecución	Ejecución	Ejecución	Ejecución	Ejecución	Ejecución	Ejecución
regulatorio	económico	operacional	operacional	operacional	operacional	económico
Incremento en impuestos que afectan a todos los contribuyentes y a todas las actividades	Financiamiento del contrato	Falta de calidad en el servicio prestado	Accidentes de trabajo y enfermedades profesionales	Uso indebido de información	Negligencia, imprudencia o temeridad en los mandatos	Inadecuada proyección de costos económicos incurridos por el contratista en la ejecución del contrato
Desequilibrio económico	Desequilibrio económico por la pandemia COVID-19	Incumplimiento de las obligaciones contractuales	Disminución de la capacidad laboral del contratista	Incumplimiento a la cláusula de confidencialidad	Demora y/o incumplimiento de obligaciones contractuales	Desequilibrio económico
posible	raro	posible	posible	raro	posible	improbable
Moderado	Insignificante	Menor	Menor	Insignificante	Moderado	Menor
Bajo	Bajo	Bajo	Bajo	Bajo	Bajo	Bajo
bajo	bajo	bajo	bajo	bajo	Bajo	Bajo
Contratista	Entidad contratante	Entidad contratante	Contratista	Contratista	Contratista	Contratista
evitar el riesgo	evitar el riesgo	transferir el riesgo	transferir el riesgo	transferir el riesgo	evitar el riesgo	evitar el riesgo
2	1	1	1	2	2	1
menor	insignificante	insignificante	insignificante	insignificante	menor	insignificante
2	1	1	1	1	2	1
bajo	bajo	bajo	bajo	bajo	bajo	bajo
si	si	si	si	si	si	si
Contratista/contratante	Entidad contratante (Secretaría de Hacienda)	Entidad contratante (Secretaría de Hacienda)	Contratista	Contratista	Contratista	Contratista
desde el inicio del contrato	desde el inicio del contrato	desde el inicio del contrato	desde el inicio del contrato	desde el inicio del contrato	desde el inicio del contrato	desde el inicio del contrato
hasta la ejecución del contrato	hasta la ejecución del contrato	hasta la ejecución del contrato	hasta la ejecución del contrato	hasta la ejecución del contrato	hasta la ejecución del contrato	hasta la ejecución del contrato
Verificando por parte del supervisor en el momento de la radicación de la factura y/o cuenta de cobro	Verificando por parte de la Secretaría de Hacienda con presupuesto	Verificando por parte del supervisor el cumplimiento del contratista	Verificando por parte del supervisor el cumplimiento en el pago de la seguridad social	Verificando por parte del supervisor el cumplimiento del contratista	Verificando por parte del supervisor el cumplimiento del contratista	Verificando la necesidad requerida por la entidad
mensual	mensual	mensual	mensual	mensual	mensual	mensual



DEPARTAMENTO DEL TOLIMA
ALCALDÍA DE MELGAR

DEPARTAMENTO DEL TOLIMA
ALCALDÍA DE MELGAR
SECRETARÍA DE HACIENDA - TESORERÍA

14	General	Externo	Ejecución	regulatorio	Riesgos por cambio en el régimen laboral colombiano que afecte la ejecución del contrato y la prestación del servicio	Mayores costos	raro	Moderado	Bajo	bajo	Contratista	Control de las obligaciones del contratista en materia de seguridad social	3	Moderado	3	bajo	si	Contratista/contratante	desde el inicio del contrato	hasta la ejecución del contrato	Verificando el cumplimiento de las obligaciones en seguridad social por parte del contratista	mensual
15	General	Externo	Ejecución	regulatorio	Riesgos por el cambio del régimen de contratación que afecte el contrato y las condiciones pactadas en el contrato	Modificación de las obligaciones pactadas en el contrato	Raro	Moderado	Bajo	bajo	Contratista	Control de las obligaciones del contratista en materia las condiciones pactadas en el contrato	3	Moderado	3	bajo	si	Contratista/contratante	desde el inicio del contrato	Hasta la ejecución del contrato	Verificando el cumplimiento de las obligaciones del contratista en materia de las condiciones pactadas en el contrato	mensual

RESPONSABLE

NOMBRE: LUIS FERNANDO TAUTIVA CARDOZO

CARGO: SECRETARIO DE HACIENDA MUNICIPAL

Proyector Annie L. Pinilla
Profesional Universitario

Fecha: Abril de 2024