Anexo A. MATRIZ DE RIESGOS

El Municipio de Bucaramanga, de acuerdo con las disposiciones del artículo 4 de la ley 1150 de 2007 y de los artículos 2.2.1.1.1.6.1., y 2.2.1.1.1.6.3. Del decreto 1082 de 2015 y con base en la Metodología para identificar y clasificar los riesgos elaborado por Colombia Compra Eficiente procede a tipificar, estimar y asignar los riesgos de la presente contratación. Seguidamente, se identifican y describen los riesgos, según el tipo y la etapa del proceso de contratación en la que ocurre. Luego, se evalúan los riegos teniendo en cuenta su impacto y su probabilidad de ocurrencia y finalmente, se establece un orden de prioridad teniendo en cuenta los controles existentes y el contexto de los mismos, así:

**Fuente:** http://www.colombiacompra.gov.co/sites/default/files/manuales/cce_manual_riesgo_web.pdf

| NO. | CLASE | FUENTE | ETAPA | TIPO | DESCRIPCIÓN | CONSECUENCIA DE OCURRENCIA DEL EVENTO | PROBABILIDAD | IMPACTO | VALORACIÓN DEL RIESGO | CATEGORÍA | RESPONSABLE | ASIGNACIÓN DEL RIESGO | | TRATAMIENTO / CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS | IMPACTO DESPUÉS DEL TRATAMIENTO | | VALORACIÓN DEL RIESGO | CATEGORÍA | ¿AFECTA LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO? | RESPONSABLE DE IMPLEMENTAR EL TRATAMIENTO | FECHA ESTIMADA EN QUE SE INICIA EL TRATAMIENTO | FECHA ESTIMADA EN QUE SE COMPLETA EL TRATAMIENTO | MONITOREO Y REVISIÓN | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | MUNICIPIO DE BUCARAMANGA | PROPONENTE Y/O CONTRATISTA | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | | | | | ¿CÓMO SE REALIZA EL MONITOREO | PERIODICIDAD |
| 1 | General | Interna | Ejecución | Operación | Modificaciones de las condiciones inicialmente contempladas en el contrato | Demoras en la ejecución e implementación del objeto contractual. | Raro | Insignificante | 2 | Bajo | contratante | 100% | 0% | Elaboración de proyecto y estudios previos donde se identifique adecuadamente la necesidad y la forma como se debe satisfacer | Raro | Insignificante | 2 | Bajo | No | Secretaria responsable de los estudios previos / Supervisor | Desde la suscripción del contrato | Antes de la finalización del contrato | Seguimiento a la ejecución del contrato | Mensual |
| 2 | General | Interna | Ejecución | Regulatorio | Establecimiento de nuevos tributos, tasa o contribuciones | Inestabilidad en el avance del contrato.- Suspensiones y Demoras prolongadas. | Probable | Menor | 6 | Alto | Contratante cuando es Interno/ Contratista cuando es Externo | interno 100% | Eterno 100% | Cuando es externo la entidad no cuenta con elementos para controlar el riesgo / Cuando es interno la entidad debe analizar las consecuencias y prever soluciones para evitar desequilibrio económico | probable | menor | 6 | Alto | No. | Contratista cuando es Externo / Secretaria de Hacienda cuando es interno | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato | Cuando es externo al momento de radicar las cuentas mediante la verificación del pago de impuestos o la realización de los descuentos correspondiente es por parte de la entidad / leyes, decretos y ordenanzas | Externo Mensual. |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Externa | | | | Liquidación unilateral. | | | | | | | | | | | | | | | | Cuando es interno en la Revisión de Acuerdos que reglamenten impuestos. | |
| 3 | General | Externa | Ejecución | Económico | Mayor valor o incremento en el costo del presupuesto oficial y/o servicios | Inestabilidad en el avance del contrato. | Posible | Mayor | 7 | Alto | Contratista | 0% | 100% | El contratista debe prever el mayor valor o posibles incrementos de los, ítems del presupuesto oficial y/o servicios | posible | Mayor | 7 | Alto | No | Contratista/ Supervisor | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato | Informe del supervisor y/o Interventor | Mensual |
| 4 | General | Interna | Ejecución | Operación | Accidentes de trabajo que pueden sufrir los operadores, incendios, averías o destrucciones internas, daños de equipos, etc | * Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - Incumplimiento total o parcial del contrato. | Posible | Mayor | 7 | Alto | Contratista | 0% | 100% | El contratista debe evitar las deficiencias respecto a la organización administrativa y operacional al prestar el servicio | posible | Mayor | 7 | alto | No | Contratista/ Supervisor | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato | Informe del supervisor y/o Interventor | Mensual |
| 5 | General | Interna | Ejecución | Operación | Cuando los servicios no cumplen a cabalidad con las condiciones técnicas y con la funcionalidad definidas en los estudios previos | Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - incumplimiento total o parcial del contrato. - mayores costos | Improbable | Mayor | 6 | Alto | Contratista | 0% | 100% | Seguimiento por parte del Supervisor - Celebración de audiencias de verificación y/o incumplimiento. | Raro | Insignificante | 2 | Bajo | No | Supervisor | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato y la Liquidación | Mediante la entrega del informe de avance por parte del contratista y la revisión de este por parte del supervisor/ Informe de supervisión | Mensual |
| 6 | General | Externa | Ejecución | Social y Político | Riesgos que radican principalmente en fenómenos del orden social, económico o político, como son: los paros cívicos o laborales, la perturbación del orden público o la guerra exterior, que no son previsibles al momento de la celebración del contrato | Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - mayores costos - Suspensiones prolongadas en el contrato. | Improbable | Mayor | 6 | Alto | Contratante | 100% | 0% | El estado mediante los estamentos correspondientes en cumplimiento de sus obligaciones constitucionales procederá a garantizar la continuidad de la ejecución del contrato. En caso de no superarse los hechos causantes del riesgo, la entidad procederá a suspender el contrato por causas de fuerza mayor y caso fortuito, y los costos de standby se reconocerán de acuerdo a lo contemplado en el contrato | Raro | Insignificante | 2 | Bajo | No | Supervisor | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato y liquidación | Mediante la entrega del informe de avance por parte del contratista y la revisión de este por parte del supervisor/ Informe de supervisión | Mensual |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | General | Externa | Ejecución | Natural | Eventos de la Naturaleza | Inestabilidad en el avance del contrato - Demoras en la ejecución del contrato. - mayores costos - Suspensiones prolongadas en la ejecución. - terminación unilateral del contrato | Improbable | Mayor | 6 | Alto | Contratante / Contratista | 50% | 50% | El contratista por encontrarse en la mejor posición para mitigarlo; previa autorización de la entidad, esto es, supervisor/interventor, y ordenador del gasto, procederá a realizar actividades tendientes a disminuir el riesgo. Caso contrario la entidad procederá a suspender el contrato, mientras toma las medidas tendientes a superar el riesgo presentado. | posible | Mayor | 7 | Alto | No | Contratista/ Supervisor | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato | Informe del supervisor y/o Interventor | Posible |
| 8 | General | Externa | Ejecución | Operación | Escasez de cualquier tipo de bienes para la ejecución del contrato. | Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - mayores costos - Suspensiones prolongadas | Posible | Mayor | 7 | Alto | Contratista | 0% | 100% | El contratista debe prever estas los escases de los insumos y demás elementos operativos requeridos para la ejecución del contrato, de acuerdo a su mayor conocimiento del mercado y análisis del pliego de condiciones, al momento de la elaboración de la propuesta presentada en el proceso de selección. | posible | Mayor | 7 | Alto | si | Contratista/ Supervisor | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato | Informe del supervisor y/o Interventor | Mensual |
| 9 | Especifica | Interna | Ejecución | Operación | El contratista no cumple con los servicios en su totalidad | terminación unilateral del contrato - incumplimiento del contrato | Improbable | Mayor | 6 | Alto | Contratista | 0% | 100% | Seguimiento por parte del Supervisor - Celebración de audiencias de verificación y/o incumplimiento. | Raro | Insignificante | 2 | Bajo | Si | Supervisor | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato, y liquidación | Mediante la entrega del informe de avance por parte del contratista y la revisión de este por parte del supervisor/ Informe de supervisión y/o interventoria | Mensual |
| 10 | Especifica | Externa | Ejecución | Operación | El contratista incumpla con los requisitos necesarios para el perfeccionamiento y ejecución del contrato | Demoras en la ejecución del contrato. - mayores costos - Incumplimiento del Contrato | Improbable | Mayor | 6 | Alto | Contratista | 0% | 100% | El contratista debe evitar las deficiencias respecto a la organización administrativa y operacional - Celebración de audiencias incumplimiento. | Raro | Insignificante | 2 | Bajo | si | Secretaria responsable del Municipio | Desde la Fecha de Adjudicación | Cuando se suscribe acta de inicio | Radicación del acta de inicio y la interventoría. | Una vez se legalice el contrato. |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | Específica | Externa | Ejecución | Operación | Hurto-Menoscabos en el patrimonio, definido por el Código Penal (Capitulo I del Titulo VII, Ley 599 de 2000 | *Pérdida de bienes<br>*Demoras en la ejecución del contrato. | Posible | Mayor | 7 | Alto | Contratista | 0% | 100% | El contratista debe evitar las deficiencias respecto a la organización administrativa - Celebración de audiencias incumplimiento. | Raro | Insignificante | 2 | Bajo | si | contratista | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato, y liquidación | Informe de supervisión y/o interventoría | Mensual |

**Fuente:** http://www.colombiacompra.gov.co/sites/default/files/manuales/cce_manual_riesgo_web.pdf