## MATRIZ 3 - RIESGOS

Para el Proceso Contractual, en atención a lo dispuesto en la Ley 1150 de 2007 y en 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 Proceso de Contratación y el desarrollo del contrato, 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 la asunción del Riesgo previsible propio de este tipo de contratación incluyendo su costo, siempre que el mismo no se encuentre expresamente a asignado a la Entidad Estatal en el contrato.

De acuerdo con procedimiento 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 currir) | 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 completa el tratamiento | Monitoreo y revisión | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | Probabilidad | Impacto | Valoración del Riesgo | Categoría | | | | ¿Cómo se realiza el monitoreo? | Periodicidad ¿Cuándo? |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | General | Interno | Planeación | Operacional | Se presenta cuando la definición de la necesidad y el objeto establecido en el estudio previo no se ajusta a la modalidad de selección aplicable. | Retrasos en la revisión y ajuste del estudio previo por parte del abogado a cargo del tema y aprobación del mismo por parte del Comité de Contratación. | Probable (4) | Menor (2) | 6 – | Riesgo Alto | Municipio | Revisión y apoyo jurídico a las dependencias que solicitan la contratación, aclarando requisitos y modalidad de selección aplicable. | Improbable | Insignificante | **3** | **Riesgo Bajo** | **NO** | **Municipio** | **Planeación** | **Revisión del estudio previo y acompañamiento jurídico permanente.** | **Cada solicitud** |
| 2 | General | Externo | Selección | Operacional | Se presenta cuando en el mercado no existen suficientes oferentes que cumplan con el perfil requerido para la ejecución del contrato. | Retraso en el proceso de selección del contratista, que afecta la satisfacción de la necesidad. | Raro (1) | Menor (2) | 3 | – Riesgo Bajo | Municipio | Socialización del proceso y análisis de mercado previo que permita ajustar perfiles y requisitos a la oferta real del mercado. | **Raro** | **Menor** | **3** | **Riesgo Bajo** | **NO** | **Municipio** | **Planeación** | **Estudio de mercado y verificación de oferentes potenciales.** | **Previo al proceso** |
| 3 | General | Externo | Contratación | Operacional | Se presenta cuando el contratista seleccionado no firma el acta de inicio en la fecha establecida y/o se retrasa en la constitución y presentación de las garantías que amparan el cumplimiento del contrato. | Retraso en el inicio de la ejecución del contrato y afectación en el logro de los objetivos y satisfacción de la necesidad propuesta. | Improbable (2) | Menor (2) | 4 – | Riesgo Bajo | Contratista | Exigencia y verificación oportuna de garantías, acta de inicio y cronograma contractual. | Improbable | **Menor** | **4** | **Riesgo Bajo** | **NO** | **Supervisor del contrato** | **Contratación** | **Lista de chequeo contractual y control documental.** | **Al inicio** |

| 6 | 5 | 4 |
|---|---|---|
| General | General | General |
| Interno | Externo | Externo |
| Ejecución | Ejecución | Ejecución |
| Operacional | Operacional | Operacional |
| Ocurre cuando se presentan demoras por parte de la Entidad en las aprobaciones previas de los productos entregados por el contratista. | Estimación inadecuada de los costos. | Ocurre cuando se presentan retrasos o incumplimientos en la entrega de los productos o falta de calidad de los bienes suministrados a cargo del contratista, con ocasión de la ejecución del contrato. |
| Afecta el cumplimiento de las obligaciones del contratante a cargo del Supervisor del contrato, relacionadas con la aprobación de productos, y genera retraso en el trámite de pago a favor del contratista. | Incumplimiento del contrato por pérdidas económicas en el desarrollo del mismo. | Afectación de la ejecución del contrato, de la satisfacción de la necesidad y posible incumplimiento de las obligaciones, calidad de los suministros y actividades pactadas en la oferta. |
| Improbable (2) | Raro (1) | Posible (3 |
| Moderado (3) | Menor (2) | Mayor (4) |
| 5 | 2 | 7 |
| – Riesgo Medio | – Riesgo Bajo | – Riesgo Alto |
| Contratista | Contratista | Contratista |
| Definición de tiempos claros para revisión y aprobación de productos, con responsables designados. | Revisión detallada de la estructura de costos y control financiero durante la ejecución del contrato. | Seguimiento técnico permanente, control de calidad de productos y aplicación de medidas correctivas oportunas. |
| **Improbable** | **Raro** | **Posible** |
| **Menor** | **Menor** | **Moderado** |
| **4** | **3** | **6** |
| **Riesgo Bajo** | **Riesgo Bajo** | **Riesgo Medio** |
| **NO** | **NO** | **NO** |
| **Supervisor del contrato** | **Contratista** | **Interventoría** |
| **Ejecución** | **Ejecución** | **Ejecución** |
| **Control de tiempos de respuesta y actas de aprobación.** | **Seguimiento financiero y revisión de informes.** | **Informes periódicos, actas y control de entregables.** |
| **Permanente** | **Mensual** | **Mensual** |

| 9 | 8 | 7 |
|---|---|---|
| General | General | General |
| Interno | Externa | Interno |
| Ejecución | Ejecución | Contratación |
| Operacional | Regulatorio | Financiero |
| Incumplimiento con la liquidación de los contratos | Se presenta por la expedición de normas que impongan nuevos tributos, impuestos o cargas parafiscales, que pueden afectar el equilibrio económico del contrato. | Se presenta cuando la Entidad no cuenta con los recursos para pagar el valor del contrato en los plazos establecidos. |
| a) Incumplimiento al artículo 60 de la Ley 80 de 1993 que trata sobre la liquidación de los contratos estatales.<br>b) Los funcionarios responsables incurrirían en sanciones de tipo disciplinario y penal. | Genera una carga adicional a las previstas, que puede afectar a cualquiera o a las dos partes del contrato. | Genera mora de la Entidad en el pago que puede afectar al contratista, hasta el punto de romper la ecuación económica del contrato. |
| Raro (1) | Improbable (2) | Raro (1) |
| Moderado (3) | Menor (2) | Menor (2) |
| 4 | 4 | 3 |
| – Riesgo Bajo | – Riesgo Bajo | – Riesgo Bajo |
| Contratista | Contratista | Contratista |
| Programación anticipada de la liquidación contractual y control de cumplimiento de plazos legales. | Seguimiento normativo permanente y aplicación de mecanismos de restablecimiento del equilibrio económico cuando aplique. | Verificación previa del CDP y programación presupuestal para garantizar pagos oportunos. |
| **Raro** | **Improbable** | **Raro** |
| **Menor** | **Menor** | **Menor** |
| **3** | **4** | **3** |
| **Riesgo Bajo** | **Riesgo Bajo** | **Riesgo Bajo** |
| **NO** | **SI** | **SI** |
| **Municipio** | **Municipio** | **Municipio** |
| **Terminación** | **Ejecución** | **Planeación** |
| **Cronograma de cierre contractual y acta de liquidación.** | **Revisión normativa y análisis de impacto legal.** | **Control presupuestal y seguimiento financiero.** |
| **Al cierre** | **Cuando aplique** | **Mensual** |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | General | Interno | Ejecución | Operacional | Suspensión de la obra por causas no imputables a la acción u omisión de la Entidad. | Atraso del cronograma. | Raro (1) | Mayor (4) | 5 | – Riesgo Medio | Contratista | Planeación adecuada del proyecto y coordinación interinstitucional para prevenir suspensiones injustificadas. | **Raro** | **Moderado** | **4** | **Riesgo Bajo** | **NO** | **Municipio** | **Ejecución** | **Seguimiento al cronograma y actas de comité.** | **Permanente** |