# ANEXO No. 5
# MATRIZ DE RIESGO IMC-18-005-2026

ANEXO No. 5

OBJETO: **Suministro de combustible para los vehículos y la planta eléctrica de la Direccion Seccional de Impuestos y Aduanas de Quibdó.**

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 4° de la Ley 1150 de 2007 y los artículos 2.2.1.1.1.6.1. y 2.2.1.1.1.6.3. del Decreto Reglamentario 1082 de 2015, la Entidad Estatal debe realizar dentro de los Estudios Previos el análisis de Riesgo y la forma de mitigarlo.

El riesgo**,** es definido como un evento que puede generar efectos adversos y de distinta magnitud en el logro de los objetivos del Proceso de contratación o en la ejecución de un contrato.

Para tal efecto, Colombia Compra Eficiente recomienda a las entidades en el *"Manual para la identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación"* elaborar la matriz que incluya todos los riesgos identificados dentro del Proceso de contratación (incluyendo cuando aplique los de los sistemas de gestión ambiental, de Seguridad y Salud en el Trabajo y los correspondientes al Plan Estratégico de Seguridad Vial), estableciendo su clasificación, la probabilidad de ocurrencia estimada, su impacto, la parte que debe asumir el riesgo, los tratamientos que se pueden realizar y las características del monitoreo más adecuado para administrarlo.

Los riesgos asociados **al Proceso de contratación** son los siguientes:

| N° | Clase | Fuente | Etapa | Tipo | Descripción (Que puede pasar y cómo puede ocurrir) | Consecuencia de la ocurrencia del evento | Probabilidad | Impacto | Valoración del Riesgo | Categoría |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | GENERAL | EXTERNO | EJECUCION | OPERACIONALES | FALTA DE CALIDAD DEL PRODUCTO | Ejecución deficiente, bienes (elementos) de mala calidad durante la ejecución del contrato. | 1.RARO | MODERADO | 4 | MEDIO |
| 2 | GENERAL | EXTERNO | EJECUCION | ECONOMICO | LA VARIACION DE LA TASA DE CAMBIO | Mayor costo del suministro del combustible | 4.PROBABLE | MAYOR | 8 | EXTREMO |

## ANEXO No. 5
## MATRIZ DE RIESGO IMC-18-005-2026

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | GENERAL | EXTERNO | EJECUCION | DE LA NATURALIEZA | CAUSAS O EVENTOS FORTUITOS DE LA NATURALEZA, TALES COMO TERROMOTOS, INUNDACIONES, INCENDIOS.QUE IMPACTEN EL SERVICIO | Varían las condiciones del contrato, Demora en la ejecución del contrato | 3.POSIBLE | CATASTOFRICO | 8 | EXTREMO |
| 4 | GENERAL | EXTERNO | EJECUCION | AMBIANTALES | QUE NO CUMPLA CON LAS NORMAS AMBIENTALES DEL PRODUCTO | Un producto de mala calidad y mal funcionamiento de los motores, altas emisiones contaminantes. | 3.POSIBLE | MAYOR | 7 | ALTO |
| 5 | GENERAL | EXTERNO | EJECUCION | OPERACIONAL | NO CUMPLIR CON LAS INSPECCIONES TECNICAS, DURANTE LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO | Contratiempos y demoras en los servicios prestados por el contratista | 3.POSIBLE | MAYOR | 7 | ALTO |

| **N°** | **¿A quién se le asigna el riesgo?** | **Tratamiento/ Controles a ser implementados** | **Impacto después del tratamiento** | | | | **¿Afecta la ejecución del contrato?** | **Persona responsable para implementar el tratamiento** | **Fecha estimada en que inicia el tratamiento** | **Fecha estimada en que se termina el tratamiento** | **Monitoreo y revisión** | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | **Probabilidad** | **Impacto** | **Valoración del riesgo** | **Categoría** | | | | | **¿Cómo se realiza el monitoreo?** | **Periodicidad ¿Cuánto?** |
| 1 | CONTRATISTA | Establecer claro y preciso las condiciones técnicas generales de acuerdo al objeto contractual | RARO | MENOR | 3 | BAJO | SI | Jefe División Administrativa y Financiera | Trimestral a parir del acta de inicio | 31/12/2026 | *Verificación de la calidad del producto en su forma. Mediante seguimiento por parte del supervisor del contrato* | En la evaluación de requisitos habilitantes técnicos y al inicio, durante y después del contrato y de acuerdo al uso del mismo |

## ANEXO No. 5
## MATRIZ DE RIESGO IMC-18-005-2026

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2** | CONTRATISTA | Prever la variación en la propuesta económica (precio del contrato) | IMPROBABLE | MENOR | 4 | BAJO | SI | Jefe División Administrativa y/o supervisor | Trimestral a parir del acta de inicio | 31/12/2026 | *Mediante monitoreo constante con la tabla de precios que determina el ministerio de minas y energía* | En la evaluación de la oferta económica al inicio, durante y después del contrato y de acuerdo al uso del mismo |
| **3** | CONTRATISTA Y ENTIDAD | Implementar plan de contingencia | IMPROBOBLE | MODERADO | 5 | MEDIO | SI | Se asume por las partes | En el evento que ocurra | En el evento que ocurra | *Planes de contingencia si se presentan* | Cada vez que se presente hechos de la naturaleza o por culpa de un tercero |
| **4** | CONTRATISTA | Establecer controles de calidad aplicados al productor | RARO | MENOR | 3 | BAJO | SI | Jefe División Administrativa y/o supervisor | Trimestral a parir del acta de inicio | 31/12/2026 | *Mediante monitoreo constante con las visitas ambientales que le aplican al establecimiento* | Durante y después de la iniciación del contrato y de acuerdo al uso del mismo |
| **5** | CONTRATISTA | Evaluar trimestralmente el cumplimiento del contrato | RARO | MENOR | 3 | BAJO | SI | Jefe División Administrativa y/o supervisor | Trimestralmente a parir del acta de inicio | 31/12/2026 | *Visita física en la estación de servicio ganadora* | Trimestralmente durante la ejecución del contrato |