



ANEXO 2. MATRIZ DE RIESGOS
(Numeral 6 Art. 2.2.1.1.2.1.1. Decreto 1082 de 2015)

Fuente. M-ICR-01 Manual para la identificación y cobertura del riesgo en los procesos de contratación. Colombia Compra Eficiente.

Tabla 1. Matriz de riesgos																								
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto		Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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	Riesgos jurídicos	La modalidad de contratación no es la adecuada para el servicio necesitado	Violación al régimen jurídico de contratación	1		5	6	Alto	Entidad estatal	Verificación del proceso contractual por parte del ordenador del gasto o su delegado y por parte del grupo de contratación de la entidad	1		2	3	Bajo	No	Entidad estatal	Durante la etapa de planeación	Con la elaboración de los estudios previos	Mediante verificación de la etapa precontractual por parte del grupo de contratación de la Entidad	Cada vez que se dé inicio a un proceso contractual
2	General	Interno	Planeación	Riesgos jurídicos	Los requisitos habilitantes no son los apropiados para el proceso de contratación / ninguno de los	Declaratoria de desierta	2		5	7	Alto	Entidad estatal	Realizar unos estudios previos adecuados para efectos de señalar los requisitos habilitantes apropiados para el proceso	2		5	6	Alto	Si	Entidad estatal	Durante la etapa de planeación	Con la elaboración de los estudios previos	Mediante verificación de la etapa precontractual por parte del grupo de contratación de la Entidad	Cada vez que se dé inicio a un proceso contractual



Tabla 1. Matriz de riesgos																						
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
					proponentes cumple los requisitos habilitantes																	
3	Específico	Interno	Planeación	Riesgos jurídico-operacional	Realización de contratos sin que su objeto sea coherente con el plan de desarrollo de la Entidad Territorial, el plan de acción y/o las metas propuestas	Violación al régimen jurídico de contratación	1	5	6	Alto	Entidad estatal	Realización de los estudios previos de conformidad con el manual de contratación de la Entidad Estatal y el Estatuto General de Contratación	1	1	2	Bajo	Si	Entidad estatal	Durante la etapa contractual al momento del perfeccionamiento del contrato	Durante la etapa contractual	Mediante verificación de la etapa contractual por parte del Ordenador del Gasto o su delegado y del equipo de contratación de la Entidad Estatal	Cada vez que se dé inicio a un proceso contractual



Tabla 1. Matriz de riesgos																						
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
4	Específico	Interno	Planeación y Ejecución	Riesgos jurídico-operacional	Evulsión o Evasión de impuestos	Violación del régimen tributario	2	3	5	Medio	Contratista	Manifestación por parte del contratista al momento de presentación de la propuesta sobre el régimen al que pertenece / transferir el riesgo por medio de la constitución de contratos de seguro que lo amparen / revisión del proceso, incluir declaraciones y garantías del contratista, administrar la relación entre proveedores y compradores	2	3	5	Medio	Si	Contratista	Durante la etapa precontractual	Etapas postcontractual	Mediante verificación por parte del profesional del área contable y/o financiera de la Entidad	Cada vez que se dé inicio a un proceso contractual



Tabla 1. Matriz de riesgos																						
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
5	Específico	Interno	Planeación	Riesgos operacionales	La descripción del servicio requerido no es claro	Insatisfacción de la necesidad real identificada por la Entidad / Posibilidad de Incumplimiento del objeto del contrato por cuanto lo descrito del servicio no corresponde con los fines del contrato	2	4	6	Alto	Entidad y Contratista	Reducir la probabilidad de ocurrencia del evento cuando deba ser aceptado / especificación de los estándares de los bienes y servicios a contratar / reducir las consecuencias o impacto a través de planes de contingencia que permitan lograr del cumplimiento del contrato	2	4	6	Alto	Si	Entidad y Contratista	Durante la etapa precontractual	Etapas postcontractual	Mediante verificación por parte del equipo de supervisión y de apoyo a la supervisión del contrato por medio de las actas parciales de ejecución	Durante toda la ejecución del contrato



Tabla 1. Matriz de riesgos																						
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
6	Específico	Interno	Planeación	Riesgos económicos	Estimación inadecuada de los costos del proceso según los precios del mercado	Violación al régimen general de contratación y demás normas aplicables	1	4	5	Medio	Entidad estatal	Verificación de los documentos de la etapa precontractual por parte del ordenador del gasto o su delegado y por parte del equipo jurídico de contratación de la Entidad / Realizar análisis adecuado de los precios del mercado en los documentos previos / valoración de la idoneidad o experiencia del profesional encargado de la realización del	1	4	5	Medio	No	Entidad estatal	Durante la etapa precontractual	Durante la etapa precontractual	Mediante verificación por parte de la Oficina de Control Interno de la Entidad de acuerdo con las auditorías y los planes de acción	Durante la etapa de planeación



Tabla 1. Matriz de riesgos																							
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?	
7	Específico	Interno	Selección	Riesgos jurídicos	Reclamaciones de terceros sobre la selección del oferente	Violación al régimen jurídico de contratación	1	1	2	Bajo	Entidad estatal	estudio del mercado	Verificación por parte del ordenador del gasto o su delegado y por parte del equipo jurídico de contratación del cumplimiento de la normatividad que rige la contratación estatal al	1	1	2	Bajo	No	Entidad estatal	Durante la etapa precontractual	Etapas contractuales	Mediante verificación por parte de la Oficina de Control Interno de la Entidad de acuerdo con las auditorías y los planes de acción	Durante la etapa de evaluación



Tabla 1. Matriz de riesgos

N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
												momento de realizar la evaluación de las propuestas										
8	General	Interno	Selección	Riesgos jurídicos	Riesgo de colusión / confabulación de los proponentes	Maniobras realizadas por los proponentes que inciden en la selección del contratista	2	5	7	Alto	Entidad y Contratista	Adoptar mecanismos para descubrir posible confabulación de proponentes	2	5	7	Alto	Si	Entidad estatal	Durante la etapa precontractual	Etapas contractuales	Mediante verificación de las ofertas allegadas	Durante la etapa de evaluación
9	General	Interno	Selección	Riesgos operacionales	Riesgo de ofertas artificialmente bajas / los precios propuestos son artificialmente bajos	Rechazo de las propuestas por ser artificialmente bajas / fallas en la ejecución del trabajo	1	1	2	Bajo	Entidad estatal	Establecer un presupuesto oficial coherente respaldado por un análisis del sector y estudio de costos	1	1	2	Bajo	Si	Entidad estatal	Durante la etapa precontractual	Modificación o terminación del contrato	Mediante la revisión de los precios del mercado usando varias fuentes de información para la	Durante la etapa de planeación



Tabla 1. Matriz de riesgos																							
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?	
																						construcción del estudio del sector	
10	General	Interno	Contratación	Riesgos jurídico-operacional	Faltar a la publicación en el SECOP u omitir expedir el registro presupuestal	Violación al régimen jurídico de contratación	1	3	4	Bajo	Entidad estatal	Verificación por parte del ordenador del gasto o su delegado y por parte del equipo jurídico de contratación siguiendo el manual de contratación, supervisión y las directrices establecidas en el Estatuto General de Contratación y verificación de los documentos	1	1	2	Bajo	Si	Entidad estatal	Durante la ejecución del contrato (perfeccionamiento)	Etapas contractual (legalización preliminar)	Mediante verificación por parte del ordenador del gasto y el equipo jurídico de contratación, la supervisión o interventoría	Durante la etapa de ejecución	



Tabla 1. Matriz de riesgos																							
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?	
												para la suscripción del acta de inicio											
11	General	Externo	Contratación	Riesgos jurídico-operacional	No se perfeccione el contrato / el contratista se abstiene de perfeccionar el contrato	No se ejecute el contrato	1	5	6	Alto	Entidad y Contratista	Adoptar mecanismos para que los adjudicatarios acudan a firmar el contrato señalando para el efecto plazos perentorios y advirtiendo sanciones tales como la afectación de la garantía de seriedad de la oferta	1	5	6	Alto	Si	Entidad estatal	Durante la ejecución del contrato (perfeccionamiento)	Etapas contractual (legalización preliminar)	Mediante la implementación del contrato electrónico en la plataforma SECOP	En el perfeccionamiento del contrato	



Tabla 1. Matriz de riesgos

N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
12	General	Externo	Contratación	Riesgos jurídico-operacional	El contratista no presenta dentro del término perentorio las garantías exigidas en el contrato	No suscripción del acta de inicio del contrato / retrasos o no ejecución del contrato	1	5	6	Alto	Entidad y Contratista	Adoptar mecanismos para que los adjudicatarios constituyan la garantías señalando para el efecto plazos perentorios y advirtiendo sanciones	1	5	6	Alto	Si	Entidad estatal	Al perfeccionamiento del contrato	A la aprobación de las garantías	Mediante requerimientos al adjudicatario	En el perfeccionamiento del contrato
13	General	Externo	Ejecución	Riesgos regulatorios	Toda modificación de carácter tributario derivada del ejercicio de la soberanía del Estado	Variación de las cargas tributarias aplicables al control	2	1	3	Bajo	Contratista	Implementar mediadas de monitoreo	2	1	3	Bajo	No	Entidad y Contratista	Etapas Contractual	Etapas postcontractual	A través de la supervisión en actas parciales de pago / verificación de cumplimiento de cargas tributarias en la autorización de las	Durante la etapa de ejecución



Tabla 1. Matriz de riesgos																							
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?	
																						órdenes de pago	
14	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos regulatorios	Cambios en el ordenamiento jurídico que inciden de manera indirecta en la ejecución del contrato afectando su ecuación económica	Variación de las cargas aplicables al contrato / Rompimiento del equilibrio económico	2	2	4	Bajo	Entidad y Contratista	Transferir el riesgo suscribiendo contratos de seguro que lo amparen / implementar planes de contingencia	2	2	4	Bajo	Si	Contratista	Etapas Contractual	Etapas postcontractual	Verificación y análisis constante de los cambios normativos que puedan incidir en el contrato.	Durante la etapa de ejecución	
15	General	Interno	Ejecución	Riesgos	Cumplimiento tarde o defectuoso de contrato	Violación del régimen general de contratación en el cual implica sanciones	2	3	5	Medio	Contratista	Verificación por parte de la supervisión del contrato de la calidad del servicio / transferir el	2	3	5	Medio	Si	Entidad estatal	Etapas Contractual	Etapas postcontractual	Verificación a través de la supervisión de las actas parciales de ejecución /	Durante la etapa de ejecución	



Tabla 1. Matriz de riesgos																						
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
						tanto para el contratista como para la entidad						riesgo con la suscripción de un contrato de seguro que lo ampare									Organismos de participación ciudadana	
16	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos operacionales	Intoxicaciones originadas por el consumo de los alimentos y preparación de la minuta	Insatisfacción de la necesidad real identificada por la Entidad / Posibilidad de Incumplimiento del objeto del contrato	3	2	5	Medio	Contratista	Revisión del proceso / establecer sistemas de aseguramiento de calidad / especificaciones de estándares de los bienes y servicios / hacer pruebas e inspecciones de los bienes / transferir el riesgo haciendo responsable a quien por su papel dentro de la ecuación contractual	3	2	5	Medio	Si	Contratista	Etapas Contractual	Etapas postcontractual	Verificación a través de la supervisión de las actas parciales de ejecución / Esquemas de apoyo a la supervisión / capacitación al personal manipulador de alimentos / seguimiento y verificación de prácticas	Durante la etapa de ejecución



Tabla 1. Matriz de riesgos																							
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?	
												debe asumirlo / constitución de garantías										de parte de la Secretaria de Salud / seguimiento por parte del Ministerio de Educación Nacional al PAE	
17	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos operacionales	Accidentes de trabajo y enfermedades profesionales / daños a terceros y relaciones laborales del contratista	Probabilidad de incumplimiento del objeto del contrato por falta de recurso humano requerido para la operación	2	3	5	Medio	Contratista	Implementación adecuada de la fase de alistamiento del PAE (Resolución 335 de 2021 / revisión del proceso / establecer sistemas de aseguramiento de calidad / establecer sistemas de acreditación	2	3	5	Medio	Si	Contratista	Etapas Contractual	Etapas postcontractual		Verificación a través de la supervisión de las actas parciales de ejecución sobre la implementación adecuada de la fase de alistamiento y cumplimiento	Durante la etapa de ejecución y liquidación



Tabla 1. Matriz de riesgos																								
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?		
												profesional y de esquematización de los procesos de seguridad y salud en el trabajo y buenas prácticas / transferir el riesgo constituyendo un contrato de seguro que lo ampare											o de cargas en seguridad social / esquemas de apoyo a la supervisión para verificar los términos de implementación de planes de seguridad y salud en el trabajo / seguimiento operacional de la Secretaría de Salud en procesos de visitas de inspección sanitaria	



Tabla 1. Matriz de riesgos

N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
																					para personal manipulador de alimentos y personal de bodega de distribución / acta de liquidación verificar si se requiere transferir el riesgo a las garantías por algún tipo de suceso relacionado al riesgo	



Tabla 1. Matriz de riesgos																						
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
18	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos operacionales	Situaciones de accidentes de derrame, contaminación e inadecuada manipulación en la preparación en planta, en la recepción y en el servicio de servido en establecimientos educativos	Insatisfacción de la necesidad real identificada por la Entidad / Posibilidad de incumplimiento del objeto del contrato	2	3	5	Medio	Contratista	Revisión del proceso / establecer sistemas de aseguramiento de calidad / establecer sistemas de acreditación profesional y de esquematización de los procesos de seguridad y salud en el trabajo y buenas prácticas / constitución de garantías que amparen el riesgo	2	3	5	Medio	Si	Contratista	Etapas Contractual	Etapas postcontractual	Verificación a través de la supervisión de las actas parciales de ejecución sobre la implementación adecuada de la fase de alistamiento / esquemas de apoyo a la supervisión / implementación de planes de seguridad y salud en el trabajo desde personal de	Durante la etapa de ejecución y liquidación



Tabla 1. Matriz de riesgos

N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
																					bodega, pasando por transporte hasta manipuladoras de alimentos / seguimiento operacional de la Secretaría de Salud en procesos de visitas de inspección sanitaria a restaurantes escolares y bodegas de almacenamiento / monitoreo a través de participación ciudadana /	



Tabla 1. Matriz de riesgos

N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
																					acta de liquidación verificar si se requiere transferir el riesgo a las garantías por algún tipo de suceso relacionado al riesgo	
19	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos económicos	Aumento del valor de los víveres e insumos	Rompimiento del equilibrio económico	3	4	7	Alto	Entidad y Contratista	Constitución de garantías que amparen el riesgo / reducir las consecuencias o impacto del riesgo a través de planes de contingencia	3	4	7	Alto	Si	Entidad y Contratista	Etapas Contractual	Etapas postcontractual	Verificación a través de la supervisión de las actas parciales de ejecución	Durante la etapa de ejecución



Tabla 1. Matriz de riesgos

Tabla 1. Matriz de riesgos																						
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Impacto		Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?							
20	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos financieros	Condiciones de liquidez del contratista	Posibilidad de incumplimiento del objeto del contrato	1	3	4	Bajo	Contratista	Constitución de garantías que amparen el riesgo	1	3	4	Bajo	Si	Contratista	Etapas Contractual	Etapas postcontractual	Verificación a través de la supervisión de las actas parciales de ejecución	Durante la etapa de ejecución
21	General	Externo	Ejecución	Riesgos sociales o políticos	Paros, huelgas o taponamientos por un tiempo prolongado (mas de 5 días)	Imposibilidad de ejecutar el contrato / mayor onerosidad o sobrecostos en la ejecución	2	2	4	Bajo	Entidad y Contratista	Suspensión de la ejecución del contrato / ajustar las condiciones del contrato	2	2	4	Bajo	Si	Entidad y Contratista	Etapas Contractual	Durante la ejecución del contrato	Verificación a través de la supervisión	Durante la etapa de ejecución
22	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos	Riesgos en la financiación del contrato	Paralización del contrato por falta de recursos financieros	1	5	6	Bajo	Entidad estatal	Suspensión de la ejecución del contrato / ajustar las condiciones del contrato	1	5	6	Bajo	Si	Entidad estatal	Etapas Contractual	Durante la ejecución del contrato	Verificación a través de la supervisión	Durante la etapa de ejecución



Tabla 1. Matriz de riesgos

Tabla 1. Matriz de riesgos																						
N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
23	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos operacionales	Enfermedades infectocontagiosas de alto impacto en salud pública (contacto directo entre personas, contacto con objetos contaminados)	Afecta la ejecución del contrato por enfermedad general	2	3	5	Medio	Entidad y Contratista	Seguir las indicaciones de la Oficina de Talento Humano y del líder del Sistema de Seguridad y Salud en el trabajo de la Entidad S-SST. Cumplir con la normatividad, lineamientos y protocolos establecidos frente a la contingencia.	2	3	5	Medio	No	Entidad y Contratista	Con la ocurrencia del hecho	Con la implementación de la normatividad especial expedida para el caso	Verificación a través de la supervisión	Durante la etapa de ejecución
24	General	Externo	Ejecución	Riesgos económicos	Intercambio de producto obligatorio por hechos del mercado	Alteración de la ecuación financiera del contrato / incumplimiento	2	3	5	Medio	Entidad y Contratista	Realizar un estudio de mercado actual, considerando costos básicos y prevención de hechos del	2	3	5	Medio	Sí	Entidad y Contratista	Con la suscripción del acta de inicio	Con la liquidación de contrato	Verificación a través de la supervisión	Durante la etapa de ejecución



Tabla 1. Matriz de riesgos

N	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, como puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad impacto	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el	Fecha estimada en que se inicia 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?
25	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos operacionales	Intercambio en la modalidad de entrega	Afecta la ejecución del contrato por modificación de las condiciones inicialmente pactados	2	3	5	Medio	Entidad y Contratista	Seguir las indicaciones de la UApA y toma de medidas concertadas entre la Entidad y el adjudicatario del contrato.	2	3	5	Medio	No	Entidad y Contratista	Con la suscripción del acta de inicio	Con la liquidación de contrato	Verificación a través de la supervisión	Durante la etapa de ejecución