REPÚBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DE BOYACÁ
MUNICIPIO DE SANTA SOFÍA – BOYACÁ

MATRIZ DE RIESGO

PROCESO DE SELECCIÓN DE ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO
INVITACIÓN RÉGIMEN ESPECIAL DECRETO 092 DE 2017.
MSCDESAL -005 DE 2026

OBJETO:

AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS EN LA IMPLEMENTACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR PAE, COMO ESTRATEGIA PARA GARANTIZAR LOS DERECHOS FUNDAMENTALES A LA EDUCACIÓN Y A LA ALIMENTACIÓN ADECUADA DE LOS NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES, DURANTE EL SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2026 EN EL MUNICIPIO DE SANTA SOFIA BOYACÁ

DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULOS 66 DE LA LEY 80 DE 1993, LEY 1474 DE 2011, DECRETO 1082 DE 2015, EL MUNICIPIO CONVOCA A LAS VEEDURÍAS CIUDADANAS EN LA CONTRATACIÓN ESTATAL PARA QUE DE CONFORMIDAD A LA LEY, PUEDAN DESARROLLAR SU ACTIVIDAD DURANTE LA ETAPA PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y POST-CONTRACTUAL DEL PRESENTE PROCESO DE CONTRATACIÓN, HACIENDO LAS RECOMENDACIONES ESCRITAS Y OPORTUNAS ANTE EL MUNICIPIO Y ANTE LOS ORGANISMOS DE CONTROL DEL ESTADO PARA BUSCAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL Y LA PUBLICIDAD EN LA ACTUACIÓN DE LOS FUNCIONARIOS PÚBLICOS. ASÍ MISMO PODRÁN INTERVENIR EN TODAS LAS ETAPAS QUE SE REALICEN DURANTE ESTE PROCESO, CASO EN EL CUAL SE LES SUMINISTRARÁ TODA LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PERTINENTE QUE SOLICITEN.

2026

7. ANÁLISIS DE RIESGO Y LA FORMA DE MITIGARLO.

No.	1	2	3
Clase	GENERAL	GENERAL	GENERAL
Fuente	INTERNO	EXTERNO	INTERNO
Etapa	SELECCIÓN	EJECUCIÓN	EJECUCIÓN
Tipo	OPERACIONAL	REGULATORIO	FINANCIERO
Descripción (Que puede pasar y como	Que el proceso se declare desierto.	Modificación en la legislación tributaria creación de nuevos impuestos.	Uso indebido de la información
Consecuencia de la Ocurrencia del evento	No suscripción del convenio	Rompimiento económico del convenio	Afectación de la Entidad o las personas beneficiadas
Probabilidad	Posible (3)	Raro (1)	Raro (1)
Impacto	Catastrófico (5)	Menor (2)	Menor (2)
Valoración del riesgo	8	3	3
Categoría	Riesgo extremo	Riesgo bajo	Riesgo bajo
¿A quién se le asigna?	Municipio	Municipio	ESAL
Tratamiento/ Controles a ser implementados	Verificar los requisitos habilitantes solicitados en el proceso para garantizar que exista pluralidad de oferentes	Realizar los ajustes a los precios teniendo en cuenta los nuevos impuestos	Verificar que el ESAL utilice la información dada por la Entidad de manera correcta
Impacto después del Tratamiento: Probabilidad	Raro (1)	Raro (1)	Raro (1)
Impacto	Menor (2)	Insignificante (1)	Insignificante (1)
Valoración del	3	2	2
Categoría	Riesgo Bajo	Riesgo bajo	Riesgo Bajo
¿Afecta la ejecución	Si	Si	No
Persona responsable por implementar el	Municipio	ESAL	Municipio
Fecha estimada en que se inicia el	Elaboración de estudios previos y pliego de condiciones	Fecha en que se empiecen a implementar nuevos impuestos	Firma del acta de inicio
Fecha estimada en que se completa el	Obtención de los estudios previos y pliego de condiciones	Liquidación del convenio	Liquidación del convenio
Monitoreo y revisión: ¿Cómo se realiza el monitoreo?	Revisión de los requisitos habilitantes tanto en estudios previos como en pliego de condiciones	Verificación de la normatividad tributaria	Seguimiento del uso de la información suministrada por la Entidad
Periodicidad ¿Cuándo?	Elaboración de estudios previos y pliego de condiciones	Mensualmente	Mensualmente

7	8	9	10
ESPECÍFICO	**ESPECÍFICO**	**ESPECÍFICO**	**ESPECÍFICO**
EXTERNO	**EXTERNO**	**EXTERNO**	**EXTERNO**
EJECUCIÓN	**EJECUCIÓN**	**EJECUCIÓN**	**EJECUCIÓN**
OPERACIONAL	**OPERACIONAL**	**OPERACIONAL**	**OPERACIONAL**
Suministro de elementos en malas condiciones de calidad	Daños causados de los elementos durante su transporte.	Estimación inadecuada de los costos	Variación de los precios del mercado.
Entrega de productos que no cumplen con las condiciones de calidad y las especificaciones técnicas	Suministro de productos de mala calidad	Suministro de productos de mala calidad	Rompimiento económico del convenio
Posible (3)	Posible (3)	Posible (3)	Raro (1)
Mayor (4)	Mayor (4)	Mayor (4)	Menor (2)
7	7	7	3
Riesgo alto	Riesgo alto	Riesgo alto	Riesgo bajo
ESAL	ESAL	ESAL	ESAL - Municipio
Verificar que los productos entregados cumplan con las condiciones de calidad y especificaciones técnicas	Verificar que los productos entregados cumplan con las condiciones de calidad y especificaciones técnicas	Verificar que el ESAL en su oferta económica no presente precios artificialmente bajos	Teniendo en cuenta que los productos a contratar su precio no fluctúan frecuentemente en el mercado, la entidad verificará que el ESAL en su oferta
Raro (1)	Raro (1)	Raro (1)	Raro (1)
Insignificante (1)	Insignificante (1)	Insignificante (1)	Insignificante (1)
2	2	2	2
Riesgo Bajo	Riesgo Bajo	Riesgo bajo	Riesgo bajo
Si	Si	Si	Si
Municipio	Municipio	Municipio	Municipio
Firma del convenio	Firma del convenio	Fecha de verificación de oferta económica	Fecha de verificación de oferta económica
Liquidación del convenio	Liquidación del convenio	Liquidación del convenio	Liquidación del convenio
Acta de recibo de productos entregados por el ESAL	Acta de recibo de productos entregados por el ESAL	Verificar que el ESAL no presente precios artificialmente bajos	Verificación de las condiciones de mercado
Cada entrega	Cada entrega	Audiencia de subasta	Mensualmente

11	10	9	8
ESPECÍFICO	**GENERAL**	**ESPECÍFICO**	**ESPECÍFICO**
EXTERNO	**EXTERNO**	**EXTERNO**	**EXTERNO**
EJECUCIÓN	**EJECUCIÓN**	**EJECUCIÓN**	**EJECUCIÓN**
SOCIAL	**OPERACIONAL**	**OPERACIONAL**	**OPERACIONAL**
Alteración del orden público	Falta de calidad en el servicio prestado	Infección con el virus coronavirus SARS – COV – 2 (COVID – 19)	No entrega de todos los elementos o servicios dentro del término
Imposibilidad de ejecución del convenio	Deficiencia en la oportuna prestación del servicio	Suspensión del convenio	Incumplimiento del objeto contractual
Improbable (2)	Posible (3)	Posible (3)	Posible (3)
Menor (2)	Menor (2)	Mayor (4)	Menor (2)
4	5	7	5
Bajo	Medio	Riesgo Alto	Riesgo medio
Entidad	ESAL	ESAL – Municipio	ESAL
Desbloqueo de vías, apoyo ESMAD	Monitoreo y control constante a avances y ejecución de actividades programadas	Aplicar medidas de seguridad (distanciamiento social, uso de tapabocas, lavado de manos)	Verificar que el ESAL entregue las cantidades en el tiempo estipulado por el supervisor
Raro (1)	Improbable (2)	Improbable (2)	Raro (1)
Menor (2)	Insignificante (1)	Menor (2)	Insignificante (1)
3	3	4	2
Bajo	Bajo	Riesgo bajo	Riesgo Bajo
Si	NO	SI	Si
Entidad	Supervisor	ESAL - Municipio	Municipio
Inicio del convenio	Fecha inicio del convenio	Fecha inicio de convenio	Firma del convenio
Acta de terminación	Fecha final del convenio	Fecha final del convenio	Liquidación del convenio
Bloqueo de vías	Revisión informes avances de ejecución	Verificando el cumplimiento de las medidas de seguridad	Acta de recibo de productos entregados por el ESAL
Mensualmente	Mensualmente	Dicriamente	Cada entrega

12	**ESPECÍFICO**	**EXTERNO**	**EJECUCIÓN**	**OPERACIONAL**	No entrega de todos los productos o servicios dentro del término establecido	Incumplimiento del objeto contractual	Posible (3)	Menor (2)	5	Riesgo medio	ESAL	Verificar que el contratista entregue los productos en el tiempo estipulado por el supervisor	Raro (1)	Insignificante (1)	2	Riesgo Bajo	Si	Municipio / ESAL	Firma del convenio	Acta de terminación	Acta de recibo de productos entregados por el contratista	Cada entrega

JHON MAURICIO CRUZ VARGAS
Secretario de Planeación y Obras Públicas