



MATRIZ DE RIESGOS

“EJECUTAR OBRAS AMBIENTALES PARA EL MANEJO DE LA REGENERACION NATURAL ASISTIDA EN BOSQUES FORESTALES DE PREDIOS EXISTENTES CON ACUERDOS DE CONSERVACION AMBIENTAL BENEFICIARIOS DE PAGOS POR SERVICIOS AMBIENTALES, SUMADO AL MANTENIMIENTO DE LAS TIPOLOGIAS DE PSA SISTEMAS AGROFORESTALES Y SILVOPASTORILES ESTABLECIDAS EN AÑO 2025; COMO TAMBIEN REALIZAR LA IMPLEMENTACION DE NUEVAS TIPOLOGIAS COMO MECANISMO DE PAGOS POR SERVICIOS AMBIENTALES EN NUEVOS PREDIOS RURALES EL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA VIGENCIA 2026”

Para el presente procedimiento contractual, en atención a la Ley 1150 de 2007 y 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 desarrollo de este, 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 seleccionado la asunción del riesgo previsible propio de este tipo de contratación asumiendo su costo, siempre que el mismo no se encuentre expresamente a cargo de la Entidad en el contrato

No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo	
1	General		Interna		Entidad		Selección		Operacionales	
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)					Consecuencia de la ocurrencia del evento	
Revocatoria del acto administrativo de adjudicación				Revocatoria de acto administrativo por parte de la Entidad o de alguno de los organismos de control por vicios del adjudicatario, o en el proceso de contratación					No se podrá satisfacer la necesidad de la Entidad, en los tiempos establecidos	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados			Tratamiento específico	
3		5	8	Extremo	MUNICIPIO	(d) Reducir la probabilidad de la ocurrencia del evento, cuando el Riesgo debe ser aceptado.			Puntos de control de temas técnicos, financieros y jurídicos, en la etapa de selección.	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?			Persona responsable por implementar el tratamiento		
1		3	4	Bajo	Si			MUNICIPIO		



Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión					
Desde la planeación			Hasta la adjudicación		Seguimiento del comité de evaluación, atención y análisis de las observaciones que se presenten en el proceso de contratación					
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo	
2	General		Interna		Entidad		Selección		Operacionales	
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)				Consecuencia de la ocurrencia del evento		
Declaratoria de desierto el proceso de contratación				No se presenten oferentes debido a definición inapropiada de requisitos habilitantes, desinterés de participar de los posibles oferentes, o cualquier otra razón				No se podrá satisfacer la necesidad de la Entidad en los tiempos establecidos. Se dificulta la medición de la ejecución del contrato y el cumplimiento de las metas establecidas en la Fase de Planeación.		
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados		Tratamiento específico		
4		5	9	Extremo	MUNICIPIO	(d) Reducir la probabilidad de la ocurrencia del evento, cuando el Riesgo debe ser aceptado.		Puntos de control de temas técnicos, financieros y jurídicos, en la etapa de planeación y selección.		
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?			Persona responsable por implementar el tratamiento		
2		3	5	Medio	Si			MUNICIPIO		
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión					
Desde la planeación			Hasta el término legal para presentar cambios en el pliego de condiciones		Revisión diaria de las observaciones que se presenten.					
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo	
3	General		Interna		Entidad		Selección		Operacionales	
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)				Consecuencia de la ocurrencia del evento		
Declaratoria de desierto el proceso de				Presentación de ofertas que no cumplan con los requisitos habilitantes				No se podrá satisfacer la necesidad de la Entidad		



contratación					en los tiempos establecidos				
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados		Tratamiento específico	
3		5	8	Extremo	MUNICIPIO	(d) Reducir la probabilidad de la ocurrencia del evento, cuando el Riesgo debe ser aceptado.		Verificación de la oferta por parte del comité evaluador	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?			Persona responsable por implementar el tratamiento	
2		3	5	Medio	Si			MUNICIPIO	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión				
Desde el inicio de la evaluación			En el término de evaluación.		Revisando la oferta una vez se surta el cierre del proceso.				
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica			Etapas	Tipo
6	General		Interna		Entidad			Contratación	Operacionales
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)				Consecuencia de la ocurrencia del evento	
Demoras en el desarrollo del cronograma del proceso de contratación				Presentación de reclamos por parte de terceros, respecto de la selección del oferente				Demoras en el perfeccionamiento del contrato	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados		Tratamiento específico	
3		4	7	Alto	MUNICIPIO	(e) Reducir las consecuencias o el impacto del Riesgo a través de planes de contingencia.		Puntos de control de temas técnicos, financieros y jurídicos, en la etapa de planeación y selección.	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?			Persona responsable por implementar el tratamiento	
2		3	5	Medio	No			MUNICIPIO	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión				
Desde la planeación			Hasta el término legal para presentar cambios en el pliego de condiciones		Revisión de las observaciones que se presenten.				



No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo		
4	General		Interna		Entidad		Contratación		Operacionales		
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)				Consecuencia de la ocurrencia del evento			
Demoras en el desarrollo del cronograma del proceso de contratación				No firma del contrato				Demora la ejecución del contrato e incumplimiento			
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?		Tratamiento / Controles a ser implementados		Tratamiento específico		
2		4	6	Alto	MUNICIPIO	(b) Transferir el Riesgo haciendo responsable a otra entidad quien asume las consecuencias de la materialización del Riesgo, típicamente se transfiere el Riesgo a través de las garantías previstas el Proceso de Contratación o en las condiciones del contrato estableciendo con claridad quien es el responsable.			Garantía de seriedad de la oferta.		
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?				Persona responsable por implementar el tratamiento		
1		2	3	Bajo	No			Contratista			
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión						
Desde la selección			Hasta la firma del contrato		Seguimiento del contrato						
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo		
5	General		Interna		Entidad		Contratación		Operacionales		
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)				Consecuencia de la ocurrencia del evento			
Demoras en el desarrollo del cronograma del proceso de contratación				No presentación de las garantías exigidas, o que se presenten tardías.				Demora la ejecución del contrato e incumplimiento			



Probabilidad	Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados		Tratamiento específico	
2		5	7	Alto	MUNICIPIO	(b) Transferir el Riesgo haciendo responsable a otra entidad quien asume las consecuencias de la materialización del Riesgo, típicamente se transfiere el Riesgo a través de las garantías previstas el Proceso de Contratación o en las condiciones del contrato estableciendo con claridad quien es el responsable.	Garantía de seriedad de la oferta.	
Probabilidad	Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?			Persona responsable por implementar el tratamiento	
1		2	3	Bajo	No		Contratista	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento		Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión				
Desde la selección		Hasta la firma del contrato		Seguimiento del contrato				
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica	Etapas	Tipo	
6	General		Externa		CONTRATISTA	Ejecución	Financieros	
Descripción (Qué puede pasar)			Descripción (Cómo puede ocurrir)			Consecuencia de la ocurrencia del evento		
Deterioro de los estados financieros del Contratista			Pérdida de la capacidad económica y patrimonial del contratista			Dificultades o demoras para cumplir con el objeto del Contrato		
Probabilidad	Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados		Tratamiento específico	
1		3	4	Bajo	Contratista	(c) Aceptar el Riesgo cuando no puede ser evitado ni ser transferido o el costo de evitarlo o transferirlo es muy alto.	Mantener un adecuado gestión administrativa, comercial y operativa que procure la estabilidad financiera	
Probabilidad	Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?			Persona responsable por implementar el tratamiento	
1		3	4	Bajo	Si		Contratista	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento		Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión				
Desde el inicio del contrato		Hasta la terminación del plazo del contrato		Seguimiento del contrato				



No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo
7	Específico		Externa		Contratista		Ejecución		Operacionales
Descripción (Qué puede pasar)			Descripción (Cómo puede ocurrir)				Consecuencia de la ocurrencia del evento		
Fallas o errores en los conceptos que emita el Contratista			Uso de información errada o desactualizada, u omisión de información por causas atribuibles al contratista				Errores en toma de decisiones por parte de la Entidad		
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados		Tratamiento específico	
2		5	7	Alto	Contratista	(e) Reducir las consecuencias o el impacto del Riesgo a través de planes de contingencia.		Tener formatos, protocolos y herramientas que incluyan validación de la información recolectada y permitan la trazabilidad	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?			Persona responsable por implementar el tratamiento	
1		3	4	Bajo	No			Contratista	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión				
Desde el inicio del contrato			Hasta la terminación del plazo del amparo de calidad de los servicios prestados		Seguimiento del contrato				
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo
8	General		Externa		Entorno macroeconómico		Ejecución		Económicos
Descripción (Qué puede pasar)			Descripción (Cómo puede ocurrir)				Consecuencia de la ocurrencia del evento		
Mayores costos en servicios y en el recurso humano necesarios para ejecutar el contrato			Aumento de la inflación o en factores económicos que incidan en los salarios y servicios requeridos en ejecución del contrato				Mayores costos en servicios y recurso humano necesarios para ejecutar el contrato		
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados		Tratamiento específico	
3		2	5	Medio	Contratista	(e) Reducir las consecuencias o el impacto del Riesgo a través de planes de contingencia.		Mantener una estructura de costos dentro del rango de manejo de la inflación	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?			Persona responsable por implementar el tratamiento	



2		1	3	Bajo	Si			Contratista	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión				
Desde el inicio del contrato			Hasta la terminación del plazo del contrato		Seguimiento del contrato				
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo
9	General		Externa		Cambios legislativos en materia de seguridad social y tributaria, derivados de los recientes cambios legislativos y reglamentarios		Ejecución		Regulatorios
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)			Consecuencia de la ocurrencia del evento		
Reducción del flujo de caja del contratista.				No considerar dentro del presupuesto del contrato los valores derivados de las obligaciones con cargo al contratista			Expectativas de ingresos diferentes		
Probabilidad	Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados			Tratamiento específico	
2		1	3	Bajo	Contratista	(e) Reducir las consecuencias			El contratista debe hacer las liquidaciones y consideraciones de su flujo de caja de manera integral, para evitar falsas expectativas sobre sus ingresos e incluso será de su resorte determinar si debe o no adquirir una cobertura cambiaria, según su estructura financiera
Probabilidad	Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?			Persona responsable por implementar el tratamiento		
2		1	3	Bajo	Si			Contratista	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión				
estudio previo			Antes de la suscripción		NA				
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo
10	Específico		Externa		Entorno social, económico y		Ejecución		Operacionales



			geográfico									
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)					Consecuencia de la ocurrencia del evento			
Dificultades para acceder al Municipio				Escasa o no disponibilidad de medios de transporte necesarios para atender los requerimientos de materiales y personal necesarios para cumplir el objeto del contrato						Retrasos en la ejecución del cronograma de eventos		
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados			Tratamiento específico			
4		5	9	Extremo	Contratista	(e) Reducir las consecuencias			Tener Planes de contingencia y continuidad del negocio			
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?				Persona responsable por implementar el tratamiento			
2		4	6	Alto	No			Contratista				
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión							
Desde el inicio del contrato			Hasta la terminación del plazo del contrato		Seguimiento del contrato							
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas			Tipo		
11	Específico		Interna		Contratista		Ejecución		Operacionales			
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)					Consecuencia de la ocurrencia del evento			
Responsabilidad civil por accidentes - daños y lesiones o muerte de terceros -				Accidentes laborales					Cubrir el daño emergente, lucro cesante y daños extrapatrimoniales			
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados			Tratamiento específico			
3		5	8	Extremo	Contratista	(b) Transferir el Riesgo haciendo responsable a otra entidad quien asume las consecuencias de la materialización del Riesgo, típicamente se transfiere el Riesgo a través de las garantías previstas el Proceso de Contratación o en las condiciones del contrato estableciendo con claridad quien es el responsable.			Contratar seguros de responsabilidad civil extracontractual con amparo patronal			
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?				Persona responsable por implementar el tratamiento			



2		3	5	Medio	No			Contratista	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión				
Desde el inicio del contrato			Hasta la terminación del plazo del contrato		Seguimiento del contrato				
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo
12	Específico		Interna		Contratista		Ejecución	Operacionales	
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)				Consecuencia de la ocurrencia del evento	
Responsabilidad civil por daños y perjuicios a terceros				Eventos derivados de las actividades que ejecuta el Contratista				Daños a equipos y bienes de terceros	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados		Tratamiento específico	
2		5	7	Alto	Contratista	(b) Transferir el Riesgo haciendo responsable a otra entidad quien asume las consecuencias de la materialización del Riesgo, típicamente se transfiere el Riesgo a través de las garantías previstas el Proceso de Contratación o en las condiciones del contrato estableciendo con claridad quien es el responsable.		Contratar seguros de responsabilidad civil extracontractual con amparos adecuados	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?			Persona responsable por implementar el tratamiento	
2		3	5	Medio	No			Contratista	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión				
Desde el inicio del contrato			Hasta la terminación del plazo del contrato		Seguimiento del contrato				
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo



13	General	Externa		Actividades de campo del Contratista	Ejecución	Operacionales
Descripción (Qué puede pasar)			Descripción (Cómo puede ocurrir)			Consecuencia de la ocurrencia del evento
Accidentes laborales menor			Eventos derivados de las actividades que ejecuta el Contratista			Lesiones de terceros o personal del Contratista
Probabilidad	Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados	Tratamiento específico
4	3	7	Alto	Contratista	(b) Transferir el Riesgo haciendo responsable a otra entidad quien asume las consecuencias de la materialización del Riesgo, típicamente se transfiere el Riesgo a través de las garantías previstas el Proceso de Contratación o en las condiciones del contrato estableciendo con claridad quien es el responsable.	Contratar seguros de responsabilidad civil extracontractual con amparos adecuados
Probabilidad	Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?		Persona responsable por implementar el tratamiento
2	4	6	Alto	Si		Contratista
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento		Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión		
Desde el inicio del contrato		Hasta la terminación del plazo del contrato		Seguimiento del contrato		
No	Clase	Fuente	Fuente Especifica	Etapas	Tipo	
14	Específico	Externa		Actividades de campo del Contratista	Ejecución	Operacionales
Descripción (Qué puede pasar)			Descripción (Cómo puede ocurrir)			Consecuencia de la ocurrencia del evento
Accidentes laborales mayor			Eventos derivados de las actividades que ejecuta el Contratista			Lesiones o muerte de terceros o personal del Contratista
Probabilidad	Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados	Tratamiento específico



3		5	8	Extremo	Contratista	(b) Transferir el Riesgo haciendo responsable a otra entidad quien asume las consecuencias de la materialización del Riesgo, típicamente se transfiere el Riesgo a través de las garantías previstas el Proceso de Contratación o en las condiciones del contrato estableciendo con claridad quien es el responsable.			Contratar seguros de responsabilidad civil extracontractual con amparos adecuados	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?				Persona responsable por implementar el tratamiento	
1		4	5	Medio	Si				contratista	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión					
Desde el inicio del contrato			Hasta la terminación del plazo del contrato		Seguimiento del contrato					
No	Clase		Fuente		Fuente Especifica		Etapas		Tipo	
15	Específico		Externa		Contratistas de apoyo		Ejecución		Operacionales	
Descripción (Qué puede pasar)				Descripción (Cómo puede ocurrir)				Consecuencia de la ocurrencia del evento		
Terminación anormal del contrato de servicios logísticos				Caducidad o terminación del contrato o por cualquier razón				Disminución de ingresos proyectados en el modelo de negocios del contratista		
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados			Tratamiento específico	
1		3	4	Bajo	Contratista	(c) Aceptar el Riesgo cuando no puede ser evitado ni ser transferido o el costo de evitarlo o transferirlo es muy alto.			Contemplar en el modelo de negocios desde el momento de elaborar la oferta	
Probabilidad		Impacto	VALORACIÓN DEL RIESGO	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?				Persona responsable por implementar el tratamiento	
1		3	4	Bajo	Si				contratista	
Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento		Monitoreo y revisión					
Desde el inicio del contrato			Hasta la terminación del plazo del contrato		Seguimiento del contrato					



ALCALDÍA DE
FLANDES

Fecha estimada en que se inicia el tratamiento			Fecha estimada en que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión					
Desde el inicio del contrato			Hasta la terminación del plazo del contrato	Seguimiento del contrato					

José Arcesio Vargas Benítez

José Arcesio Vargas Benítez

Firmado por: JAVB Android

Keystore Key el día:

Secretario de planeación e infraestructura

Flandes, Tolima

Revisó: Andres Amezcua & Abogados S.A.S. *HA*