Anexo A. MATRIZ DE RIESGOS

OBJETO: **REALIZAR LA FORMULACIÓN, ELABORACIÓN Y SOPORTE TÉCNICO DEL MARCO FISCAL DE MEDIANO PLAZO (MFMP) DE LA VIGENCIA 2027-2036, CONFORME A LOS LINEAMIENTOS DE LA LEY 819 DE 2003 Y LAS NORMAS DE RESPONSABILIDAD FISCAL VIGENTES**

La Alcaldía Municipal de Hato Corozal de acuerdo con las disposiciones del artículo 4 de la ley 1150 de 2007 y de los artículos 3, 15, 17 y el articulo 2.2.1.2.3.1.1 del decreto 1082 de 2015 y con base en la metodología para identificar y clasificar los riesgos elaborado por Colombia Compra Eficiente, procede a tipificar, estimar y asignar los riesgos de la presente contratación. Seguidamente se identifican y describen los riesgos, según el tipo y la etapa del proceso de contratación en la que ocurre. Luego se evalúan los riesgos teniendo en cuenta su impacto y su probabilidad de ocurrencia y finalmente, se establece un orden de prioridad teniendo en cuenta los controles existentes y el contexto de los mismos así:

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Que puede pasar y como puede Ocurrir)	Consecuencia de la Ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Calificación Total	Prioridad	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del Tratamiento				¿Afecta el equilibrio económico del Contrato?	Persona responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada en que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
													Probabilidad	Impacto	variación del riesgo	categoria					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
1	Especifico	Interno	Planeación	Operacional	Definición incompleta del alcance del MFMP o incumplimiento de la Ley 819 de 2003.	Necesidad de ajustes y retrasos.	Posible	Mayor	Alto	Alta	Entidad/Contratista	Revisión técnica y jurídica de estudios previos y metodología.	Raro	Menor	Menor	Riesgo Bajo	No	SECRETARIA DE HACIENDA	Agosto de 2026	Diciembre de 2026	Verificación de entregables	Mensual
2	Especifico	Interno	Ejecución	Técnico	Información financiera incompleta o inconsistente suministrada para elaborar el MFMP.	Proyecciones fiscales erradas.	Posible	Mayor	Alto	Alta	Entidad	Validación y conciliación de bases de datos.	Raro	Menor	Menor	Riesgo Bajo	No	SECRETARIA DE HACIENDA	Agosto de 2026	Diciembre de 2026	Revisión documental.	Mensual

3	Específico	Interno	Ejecución	Normativo	Cambios normativos durante la ejecución.	Reprocesos y actualización del documento.	Posible	Mayor	Alto	Alta	Entidad/Contratista	Seguimiento permanente a cambios normativos.	Raro	Menor	Menor	Riesgo Bajo	No	CONTRATISTA /SUPERVISOR	Agosto de 2026	Diciembre de 2026	Seguimiento Normativo.	Mensual
4	Específico	Interno	Ejecución	Cronograma	Retraso en la entrega de productos.	Incumplimiento contractual.	Posible	Mayor	Alto	Alta	Contratista	Cronograma, seguimiento e informes.	Raro	Menor	Menor	Riesgo Bajo	No	SUPERVISOR	Agosto de 2026	Diciembre de 2026	Informe de avance	Mensual
5	Específico	Interno	Ejecución	Calidad	Errores en las proyecciones financieras o indicadores del MFMP.	Observaciones y devolución del producto.	Posible	Mayor	Alto	Alta	Contratista	Revisión por pares y validación con Hacienda.	Raro	Menor	Menor	Riesgo Bajo	No	CONTRATISTA	Agosto de 2026	Diciembre de 2026	Mesa técnica	Mensual
6	General	Externo	Ejecución	Tecnología	Pérdida de información por fallas tecnológicas.	Retrasos y pérdida de evidencia.	Posible	Mayor	Alto	Alta	Contratista	Copias de seguridad y control de versiones.	Raro	Menor	Menor	Riesgo Bajo	No	ENTIDAD /CONTRATISTA	Agosto de 2026	Diciembre de 2026	Verificación de respaldos	Semanal

7	Especifico	Interno	Liquidación	Administrativo	Observaciones del supervisor por incumplimiento de requisitos de los productos.	Demora en el recibo final y pago.	Posible	Moderado	Medio	Media	Contratista	Lista de chequeo y revisión previa.	Raro	Menor	Menor	Riesgo Bajo	No	SUPERVISOR /CONTRATISTA	Agosto de 2026	Diciembre de 2026	Acta de recibo	Al finalizar

LEIDY ALEXANDRA VERA ALEMAN
Secretaria de Hacienda