

MUNICIPIO DE CORRALES

ING  
**DONALD ARLEY AGUDELO ALFONSO**  
Alcalde  
Ciudad

**Asunto:** Matriz de riesgos.

Los riesgos que se pueden presentar dentro del presente proceso de selección y que pueden afectar las etapas de planeación hasta la terminación del plazo de ejecución, y la liquidación del contrato, que pueden afectar el equilibrio económico del contrato, son:

Riesgos previsibles: Son los posibles hechos o circunstancias que por la naturaleza del contrato y de la actividad a ejecutar es factible su ocurrencia. Estos riesgos son los que se distribuyen y manejan desde esta tipificación, estimación y luego se asignan bajo los siguientes criterios:

- Por la parte que está en mejor disposición de evaluarlos, controlarlos y administrarlos.
- Por la parte que disponga de mejor acceso a los instrumentos de protección, mitigación y/o diversificación.

Riesgos Imprevisible: Son aquellos hechos o circunstancias donde no es factible su previsión, es decir, el acontecimiento de su ocurrencia, tales como hechos de la naturaleza, actos terroristas, guerra o eventos que alteren el orden público, entre otros.

De conformidad con los riesgos previsibles la entidad identificó, estimó, valoró y asignó los riesgos establecidos en la Matriz de Riesgos, la cual parte integral de los estudios previos. La Matriz de Riesgos es la siguiente:



| NO. | CLASE   | FUENTE  | ETAPA     | TIPO        | DESCRIPCIÓN                                                                | CONSECUENCIA DE OCURRENCIA DEL EVENTO                                          | PROBABILIDAD | IMPACTO        | VALORACIÓN DEL RIESGO | CATEGORÍA | RESPONSABLE                                                  | ASIGNACIÓN DEL RIESGO |                            |                                                                                                                                                                                                      | TRATAMIENTO / CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS | IMPACTO DESPUÉS DEL TRATAMIE NTO |                               | VALORACIÓN DEL RIESGO | CATEGORÍA | ¿AFECTA LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO?                                           | RESPONSABLE DE IMPLEMENTAR EL TRATAMIENTO                                | FECHA ESTIMADA EN QUE SE INICIA EL TRATAMIENTO                          | FECHA ESTIMADA EN QUE SE COMPLETA EL TRATAMIENTO                                                                                                                                                              | MONITOREO Y REVISIÓN                                                                                            |  |
|-----|---------|---------|-----------|-------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|-----------------------|-----------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|     |         |         |           |             |                                                                            |                                                                                |              |                |                       |           |                                                              | MUNICIPIO DE CORRALES | PROPONENTE Y/O CONTRATISTA | PROBABILIDAD                                                                                                                                                                                         |                                             | IMPACTO                          | ¿CÓMO SE REALIZA EL MONITOREO |                       |           |                                                                              |                                                                          |                                                                         |                                                                                                                                                                                                               | PERIODICIDAD                                                                                                    |  |
| 1   | General | Interna | Ejecucion | Operación   | Modificaciones de las condiciones inicialmente contempladas en el contrato | Demoras en la ejecución e implementació n del objeto contractual.              | Raro         | insignificante | 2                     | Bajo      | contratante                                                  | 100%                  | 0%                         | Elaboración de proyecto y estudios previos donde se identifique adecuadamente la necesidad y la forma como se debe satisfacer                                                                        | Raro                                        | Insignificante                   | 2                             | Bajo                  | No        | Secretaría responsabl e de los estudios previos / Supervisor y/o interventor | Fecha en que se Expide la Certificació n de inclusión plan de desarrollo | Antes de la finalización del contrato                                   | Seguimiento a la ejecución del contrato en paralelo al Plan de Desarrollo                                                                                                                                     | Mensual                                                                                                         |  |
| 2   | General | Interna | Ejecución | Regulatorio | Establecimient o de nuevos tributos, tasa o contribuciones                 | Inestabilidad en el avance del contrato. - Suspensiones y Demoras prolongadas. | Probable     | Menor          | 6                     | Alto      | Contratante cuando es Interno/ Contratista cuando es Externo | interno 100%          | Eterno 100%                | Cuando es externo la entidad no cuenta con elementos para controlar el riesgo / Cuando es interno la entidad debe analizar las consecuencias y prever soluciones para evitar desequilibrio económico | probable                                    | menor                            | 6                             | Alto                  | No        | Contratista cuando es Externo / Secretaría de Hacienda cuando es interno     | Fecha en la cual se materializa el riesgo                                | Antes dela finalización del contrato                                    | Cuando es externo al momento de radicar las cuentas mediante la verificación del pago de impuestos o la realización de los descuentos correspondientes por parte de la entidad / leyes, decretos y ordenanzas | Externo Mensual o cuando se tramite cuenta / Interno cuando se presenten los proyectos en el Concejo Municipal. |  |
|     |         | Externa |           |             | Liquidación unilateral.                                                    |                                                                                |              |                |                       |           |                                                              |                       |                            |                                                                                                                                                                                                      |                                             |                                  |                               |                       |           |                                                                              |                                                                          | Cuando es Interno en la Revisión de Acuerdos que reglamenten impuestos. |                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                 |  |

Municipio de Corrales Boyacá  
Nit. 891855748-2

Dependencia: Secretaría General Y Jurídica



ALCALDÍA DE  
Corrales  
Secretaría General y Jurídica

Macroproceso: Gestión Contractual

Proceso: Mínima Cuantía

CONTRATACION

versión 1.

PAGINA N° 3 DE 6

|   |         |         |           |             |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    |            |       |   |         |             |    |      |                                                                                                                            |         |                |   |       |    |                                         |                                           |                                                        |                                                                                                                                                                |                     |
|---|---------|---------|-----------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|---|---------|-------------|----|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|---|-------|----|-----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 3 | General | Interna | Ejecución | Tecnológica | Fallas en los sistemas de información, comunicación, datos y elementos tecnológicos del contratista                               | * Inestabilidad en el avance del contrato. Suspensiones y demoras prolongadas. - Pérdida de información.                                           | probable   | Mayor | 8 | externo | contratista | 0% | 100% | Actualizar los sistemas de información por parte de la Entidad y elementos tecnológicos por parte del contratista          | posible | menor          | 5 | medio | si | Municipio de Nobsa / Contratista        | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato                  | Base de datos / Informe de supervisión y/o interventoría                                                                                                       | Quincenal / Mensual |
| 4 | General | Externa | Ejecución | Económico   | Mayor valor o incremento en el costo del presupuesto oficial y/o servicios                                                        | Inestabilidad en el avance del contrato.                                                                                                           | Posible    | Mayor | 7 | Alto    | Contratista | 0% | 100% | El contratista debe prever el mayor valor o posibles incrementos de los, ítems del presupuesto oficial y/o servicios       | posible | Mayor          | 7 | Alto  | No | Contratista/ Supervisor y/o Interventor | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato                  | Informe del supervisor y/o Interventor                                                                                                                         | Mensual             |
| 5 | General | Interna | Ejecución | Operación   | Accidentes de trabajo que pueden sufrir los empleados, incendios, averías o destrucciones internas, daños de equipos, etc         | * Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - Incumplimiento o total o parcial del contrato.                | Posible    | Mayor | 7 | Alto    | Contratista | 0% | 100% | El contratista debe evitar las deficiencias respecto a la organización administrativa y operacional al prestar el servicio | posible | Mayor          | 7 | alto  | No | Contratista/ Supervisor y/o Interventor | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato                  | Informe del supervisor y/o Interventor                                                                                                                         | Mensual             |
| 6 | General | Interna | Ejecución | Operación   | Cuando los servicios no cumplen a cabalidad con las condiciones técnicas y con la funcionalidad definidas en los estudios previos | Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - Incumplimiento o total o parcial del contrato. - mayores costos | Improbable | Mayor | 6 | Alto    | Contratista | 0% | 100% | Seguimiento por parte del Supervisor y/o interventor - Celebración de audiencias de verificación y/o incumplimiento.       | Raro    | Insignificante | 2 | Bajo  | No | Supervisor y/o Interventor              | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato y la Liquidación | Mediante la entrega del informe de avance por parte del contratista y la revisión del mismo por parte del supervisor/ Informe de supervisión y/o interventoría | Mensual             |

Elaborado por:  
Asesor Contratación

Revisado por:  
Sec. General y Jurídica

Aprobado Por:  
Alcalde Municipal

Fecha de Emisión:  
08-2026

Municipio de Corrales Boyacá  
Nit. 891855748-2

Dependencia: Secretaría General Y Jurídica



ALCALDÍA DE  
Corrales  
Secretaría General y Jurídica

Macroproceso: Gestión Contractual

Proceso: Mínima Cuantía

CONTRATACION

versión 1.

PAGINA N° 4 DE 6

|   |         |         |           |                   |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                    |            |       |   |      |                           |      |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |         |                |   |      |    |                                         |                                           |                                                      |                                                                                                                                                                |                                                                                                                       |
|---|---------|---------|-----------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|---|------|---------------------------|------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|---|------|----|-----------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7 | General | Externa | Ejecución | Social y Politico | Riesgos que radican principalmente en fenómenos del orden social, económico o político, como son: los paros cívicos o laborales, la perturbación del orden público o la guerra exterior, que no son previsibles al momento de la celebración del contrato | Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - mayores costos - Suspensiones prolongadas en la contrato.                                       | Improbable | Mayor | 6 | Alto | Contratante               | 100% | 0%  | El estado mediante los estamentos correspondientes en cumplimiento de sus obligaciones constitucionales procederá a garantizar la continuidad de la ejecución del contrato. En caso de no superarse los hechos causantes del riesgo, la entidad procederá a suspender el contrato por causas de fuerza mayor y caso fortuito, y los costos de standby se reconocerán como imprevisto a cargo del ítem I del AIU.                                                                                                            | Raro    | Insignificante | 2 | Bajo | No | Supervisor y/o Interventor              | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato y Liquidacion  | Mediante la entrega del informe de avance por parte del contratista y la revisión del mismo por parte del supervisor/ Informe de supervisión y/o interventoría | Mensual                                                                                                               |
| 8 | General | Externa | Ejecución | Natural           | Eventos de la Naturaleza                                                                                                                                                                                                                                  | Inestabilidad en el avance del contrato - Demoras en la ejecución del contrato. - mayores costos - Suspensiones prolongadas en la ejecución. - terminación unilateral del contrato | Improbable | Mayor | 6 | Alto | Contratante / Contratista | 50%  | 50% | El contratista por encontrarse en la mejor posición para mitigarlo; previa autorización de la entidad, esto es, supervisor/interventor, y ordenador del gasto, procederá a realizar actividades tendientes a disminuir el riesgo. Caso contrario la entidad procederá a suspender el contrato, mientras toma las medidas tendientes a superar el riesgo presentado.                                                                                                                                                         | posible | Mayor          | 7 | Alto | No | Contratista/ Supervisor y/o Interventor | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato                | Informe del supervisor y/o Interventor                                                                                                                         | Posible                                                                                                               |
| 9 | General | Interna | Ejecución | Operación         | Efectos derivados del incremento o disminución en las cantidades y servicios contractuales                                                                                                                                                                | Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - mayores costos - Suspensiones prolongadas en la ejecución                                       | Probable   | Menor | 6 | Alto | Contratante               | 100% | 0%  | Elaboración de proyecto y estudios previos donde se identifique adecuadamente la necesidad y la forma como se debe satisfacer. -En caso de encontrar durante la ejecución del contrato la necesidad de elaborar acta de mayores servicios o actividades, (ratificados mediante adicional al contrato), el contratista, supervisor e interventor deben realizar las gestiones correspondientes para obtener los respaldo presupuestales mediante registro presupuestal de compromisos, previo a la ejecución de dichas actas | posible | menor          | 6 | Alto | No | Supervisor y/o Interventor              | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato y liquidación. | Con las Actas, con el soporte para pago y actas de recibido y liquidacion                                                                                      | Al momento de radicar las actas con el soporte de actas para pago / A la suscripción del acta de recibo y liquidación |

Elaborado por:  
Asesor Contratación

Revisado por:  
Sec. General y Jurídica

Aprobado Por:  
Alcalde Municipal

Fecha de Emisión:  
08-2026

Municipio de Corrales Boyacá  
Nit. 891855748-2

Dependencia: Secretaría General Y Jurídica



ALCALDÍA DE  
Corrales  
Secretaría General y Jurídica

Macroproceso: Gestión Contractual

Proceso: Mínima Cuantía

CONTRATACION

versión 1.

PAGINA N° 5 DE 6

|    |            |         |           |            |                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                           |            |       |   |      |             |    |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |                |   |      |    |                                                  |                                           |                                                                   |                                                                                                                                                                |                                                                       |
|----|------------|---------|-----------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|---|------|-------------|----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------|---|------|----|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 10 | General    | Externa | Ejecución | Operación  | Escasez de cualquier tipo de bienes para la ejecución del contrato.                                                                                                   | Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - mayores costos - Suspensiones prolongadas                              | Posible    | Mayor | 7 | Alto | Contratista | 0% | 100% | El contratista debe prever estas las escasas de los insumos y demás elementos operativos requeridos para la ejecución del contrato, de acuerdo a su mayor conocimiento del mercado y análisis del pliego de condiciones, al momento de la elaboración de la propuesta presentada en el proceso de selección. | posible  | Mayor          | 7 | Alto | si | Contratista/ Supervisor y/o Interventor          | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato                             | Informe del supervisor y/o Interventor                                                                                                                         | Mensual                                                               |
| 11 | General    | Interna | Ejecución | Financiero | Errores cometidos por los contratistas en la elaboración de las actas y/o cuentas o en diversos documentos allegados que ocasionan demoras en su radicación y trámite | Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - mayores costos - Suspensiones prolongadas en la ejecución del contrato | Posible    | Mayor | 7 | Alto | Contratista | 0% | 100% | El contratista debe evitar las deficiencias respecto a la organización administrativa y operacional del contrato.                                                                                                                                                                                            | Probable | Menor          | 6 | Alto | No | contratista                                      | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato, en el recibo y liquidación | Con las actas, sabana de ejecución, cuentas y sus soportes para pago                                                                                           | Al momento de radicar las actas con el soporte de la sabana para pago |
| 12 | Especifica | Interna | Ejecución | Operación  | El contratista no cumple con los servicios en su totalidad                                                                                                            | terminación unilateral del contrato - Incumplimiento del contrato                                                                                         | Improbable | Mayor | 6 | Alto | Contratista | 0% | 100% | Seguimiento por parte del Supervisor y/o interventor, - Celebración de audiencias de verificación y/o incumplimiento.                                                                                                                                                                                        | Raro     | Insignificante | 2 | Bajo | Si | Supervisor y/o Interventor                       | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato, y liquidación              | Mediante la entrega del informe de avance por parte del contratista y la revisión del mismo por parte del supervisor/ Informe de supervisión y/o interventoría | Mensual                                                               |
| 13 | Especifica | Externa | Ejecución | Operación  | El contratista incumpla con los requisitos necesarios para el perfeccionamiento y ejecución del contrato                                                              | Demoras en la ejecución del contrato. - mayores costos - Incumplimiento del Contrato                                                                      | Improbable | Mayor | 6 | Alto | Contratista | 0% | 100% | El contratista debe evitar las deficiencias respecto a la organización administrativa y operacional - Celebración de audiencias incumplimiento.                                                                                                                                                              | Raro     | Insignificante | 2 | Bajo | si | Secretaria responsable del Municipio de Corrales | Desde la Fecha de Adjudicación            | Cuando se suscribe acta de inicio                                 | Radicación del acta de inicio y la interventoría.                                                                                                              | Una vez se legalice el contrato.                                      |

Elaborado por:  
Asesor Contratación

Revisado por:  
Sec. General y Jurídica

Aprobado Por:  
Alcalde Municipal

Fecha de Emisión:  
08-2026

Municipio de Corrales Boyacá  
Nit. 891855748-2

Dependencia: Secretaría General Y Jurídica



ALCALDÍA DE  
Corrales  
Secretaría General y Jurídica

Macroproceso: Gestión Contractual

Proceso: Mínima Cuantía

CONTRATACION

versión 1.

PAGINA N° 6 DE 6

|    |            |         |            |             |                                                                                                                |                                                                                                                                |         |       |   |      |             |     |      |                                                                                                                                                                          |         |                |   |      |    |                                          |                                           |                                                      |                                                                                         |                                                                                            |
|----|------------|---------|------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|---|------|-------------|-----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|---|------|----|------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14 | Específica | Externa | Ejecución  | Operación   | Hurto-Menoscabos en el patrimonio, definido por el Código Penal (Capítulo I del Título VII, Ley 599 de 2000    | *Pérdida de bienes<br>*Demoras en la ejecución del contrato.                                                                   | Posible | Mayor | 7 | Alto | Contratista | 0%  | 100% | El contratista debe evitar las deficiencias respecto a la organización administrativa - Celebración de audiencias incumplimiento.                                        | Raro    | Insignificante | 2 | Bajo | si | contratsita                              | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato, y liquidación | Informe de supervisión y/o interventoría                                                | Mensual                                                                                    |
| 15 | Específica | Externa | Ejecución  | Operación   | Precios por debajo del presupuesto oficial de cada uno de los ítems del mismo en la propuesta del contratista. | Inestabilidad en el avance del contrato. - Demoras en la ejecución del contrato. - Incumpliment o total o parcial del contrato | Posible | Mayor | 7 | Alto | Contratista | 0%  | 100% | El contratista debe Prever este riesgo y tenerlo en cuenta a la revisión del pliego de condiciones, y elaboración de la propuesta presentada en el proceso de selección. | posible | Mayor          | 7 | Alto | No | Contratista/ Supervisor y/o Interventor  | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato,               | Informe de supervisión y/o interventoría                                                | Mensual                                                                                    |
| 16 | Específica | Externa | Ejecución  | Operación   | Riesgo presentado por la modificación y/o cambios de ubicación en los servicios                                | Demoras en la ejecución del contrato. - Incumpliment o total o parcial del contrato                                            | Posible | Mayor | 7 | Alto | Contratista | 0%  | 100% | Le corresponde al interesado o proponente verificar en el lugar de ejecución del contrato, las cuales deberá tener en cuenta al momento de elaborar la propuesta.        | posible | Mayor          | 7 | Alto | No | Contratista/ Supervisor y/o Interventor  | Fecha en la cual se materializa el riesgo | Antes de la finalización del contrato,               | Informe de supervisión y/o interventoría                                                | Mensual                                                                                    |
| 17 | General    | Externo | Ejecución  | Regulatorio | Que el Estado Colombiano expida normas que impacten la ecuación económica del contrato                         | Que se pueda romper la correlación de obligaciones entre las partes y se desate un desequilibrio económico del contrato        | Posible | Mayor | 9 | Alto | Contratista | 50% | 50%  | Seguimiento y control de la ejecución presupuestal conforme el alcance técnico y económico ofertado                                                                      | posible | Mayor          | 4 | Bajo | Si | contratante                              | Desde la firma del acta de inicio         | Acta de Recibo Final                                 | Revisando la expedición de normas que puedan alterar la ecuación económica del contrato | Una vez advertida la regulación que afecte posiblemente la ecuación económica del contrato |
| 18 | Específico | Interno | Planeación | Económico   | Incremento injustificado de los precios ofertados                                                              | Variación del presupuesto aumentándolo injustificada mente                                                                     | Posible | Mayor | 9 | Alto | Contratista | 00% | 100% | Reducir las consecuencia s/ verificando las condiciones reales de mercado así como el incremento del IPC para la presente vigencia                                       | Raro    | Insignificante | 2 | Bajo | No | SUPERVIS OR 7 INTERVEN TOR DEL CONTRAT O | Firma del contrato                        | Culminación del contrato                             | Aplicando el incremento teniendo en cuenta el valor histórico y el IPC                  | Anual                                                                                      |

Elaborado por:  
Asesor Contratación

Revisado por:  
Sec. General y Jurídica

Aprobado Por:  
Alcalde Municipal

Fecha de Emisión:  
08-2026