MATRIZ DE RIESGOS-1

Para el Proceso Contractual, en atención a lo dispuesto en la Ley 1150 de 2007 y en 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 Estatal en el contrato.

De acuerdo con procedimiento de la referencia, se establece la tipificación, estimación y asignación de los Riesgos previsibles que puedan afectar el Proceso de Contratación.

La tipificación, estimación y asignación de los Riesgos que puedan afectar el Proceso de Contratación o la ejecución del Contrato se realizó con base en lo señalado en el Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo expedido por Colombia Compra Eficiente y el Documento CONPES 3714 de 2011.

N.º	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento o control	P residual	I residual	Valor residual	Responsable	Seguimiento	
1	General	Interna	Planeación	Operacional	Errores u omisiones en las especificaciones técnicas, unidades de medida, presentaciones, cantidades estimadas o clasificación de los bienes.	Observaciones, adendas, ofertas no comparables, retrasos o imposibilidad de satisfacer adecuadamente la necesidad.	2	4	6	Alto	USM	Revisión técnica, jurídica y financiera del Anexo Técnico; validación cruzada de unidades, presentaciones, cantidades y códigos.	1	3	4	Bajo	Dependencia solicitante y área contractual	Antes de publicar el proyecto de pliego y cada adenda.
2	General	Interna	Planeación	Económico	Estimación inadecuada del presupuesto oficial o	Ofertas superiores al presupuesto, precios	2	4	6	Alto	USM	Estudio de mercado con cotizaciones	1	3	4	Bajo	Dependencia solicitante y	Antes de la apertura del proceso.

N.º	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento o control	P residual	I residual	Valor residual	Responsable	Seguimiento	
					de los precios máximos unitarios frente a las condiciones reales del mercado.	insuficientes o declaratoria desierta.						comparables, precios históricos, revisión tributaria y análisis de estacionalidad.					área financiera	
3	General	Externa	Selección	Competencia	Participación insuficiente de oferentes o existencia de un único proponente habilitado.	Ausencia de puja o menor competencia económica.	2	3	5	Medio	USM	Publicidad suficiente, requisitos proporcionales, cronograma razonable y respuesta oportuna a observaciones.	2	2	4	Bajo	Área contractual	Durante la etapa precontractual.
4	Específico	Externa	Selección	Tecnológico	Indisponibilidad oficial de SECOP II durante la presentación de ofertas o el desarrollo de la subasta.	Suspensión, reprogramación o afectación del cronograma.	2	4	6	Alto	USM, de acuerdo con el protocolo aplicable	Aplicar los protocolos oficiales de indisponibilidad, conservar evidencias y comunicar oportunamente las decisiones.	1	3	4	Bajo	Área contractual	Durante las actuaciones electrónicas.
5	Específico	Interna del proponente	Selección	Tecnológico	Fallas de conexión, equipos, usuario, cuenta o carga de documentos atribuibles al proponente.	Presentación incompleta o extemporánea de la oferta, subsanación o lance.	3	4	7	Alto	Proponente	Verificación previa de cuenta y equipos; presentación anticipada; participación en la	2	3	5	Medio	Proponente	Antes del cierre y de la subasta.

N.º	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento o control	P residual	I residual	Valor residual	Responsable	Seguimiento	
												subasta de prueba, cuando proceda.						
6	General	Interna del proponente	Selección	Económico	Error, insuficiencia u omisión en la estructuración de los precios unitarios.	Oferta no admisible, pérdida económica o dificultad para ejecutar el contrato.	3	4	7	Alto	Contratista	Revisión integral de precios, impuestos, transporte, conservación, cadena de frío, reposiciones y demás costos.	2	3	5	Medio	Proponente o contratista	Desde la elaboración de la oferta y durante la ejecución.
7	General	Externa	Ejecución	Económico	Variación ordinaria y previsible de precios, inflación sectorial o estacionalidad de los productos.	Disminución del margen económico esperado por el contratista.	4	3	7	Alto	Contratista	Análisis de mercado, negociación con proveedores, inventarios, acuerdos de precio y margen de contingencia.	3	2	5	Medio	Contratista	Revisión periódica durante la ejecución.
8	Específico	Externa	Ejecución	Operacional	Desabastecimiento ordinario, agotamiento de inventario o incumplimiento de proveedores del contratista.	Entregas tardías, incompletas o imposibilidad de atender pedidos.	3	4	7	Alto	Contratista	Pluralidad de proveedores, fuentes alternas, inventario mínimo y plan de contingencia de abastecimiento.	2	3	5	Medio	Contratista	Semanal y ante cada pedido.
9	Específico	Interna de la USM	Ejecución	Operacional	Solicitud de suministro con información incompleta o errónea	Entregas equivocadas, reprocesos, retrasos o	2	3	5	Medio	USM	Solicitudes escritas con descripción, cantidad, sede,	1	2	3	Bajo	Supervisor	En cada solicitud de suministro.

N.º	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento o control	P residual	I residual	Valor residual	Responsable	Seguimiento	
					sobre cantidades, sede, fecha u horario.	afectación de prácticas académicas.						fecha, horario y responsable del recibo.						
10	Específico	Interna del contratista	Ejecución	Operacional	Entrega tardía, incompleta, en sede equivocada o fuera del horario establecido.	Afectación de prácticas académicas, requerimientos, multas o incumplimiento.	3	4	7	Alto	Contratista	Programación logística, confirmación del pedido, control de rutas y disponibilidad de vehículos y personal.	2	3	5	Medio	Contratista	En cada entrega.
11	Específico	Interna del contratista	Ejecución	Calidad	Productos que no correspondan a las unidades, presentaciones, marcas, referencias o especificaciones pactadas.	Rechazo, devolución, reposición y retraso de las actividades académicas.	3	4	7	Alto	Contratista	Lista de chequeo previa al despacho y verificación de producto, unidad, presentación, cantidad y marca.	2	3	5	Medio	Contratista y supervisor	En cada despacho y recibo.
12	Específico	Interna del contratista	Ejecución	Sanitario	Entrega de productos vencidos, próximos a vencer, deteriorados, contaminados, adulterados o no aptos para consumo humano.	Riesgo sanitario, rechazo, reposición, sanciones y responsabilidad contractual.	2	5	7	Alto	Contratista	Control de vencimiento, lote, frescura, empaque, condiciones organolépticas y aptitud para consumo.	1	4	5	Medio	Contratista y supervisor	En cada despacho y entrega.
13	Específico	Interna del contratista	Ejecución	Sanitario	Interrupción o pérdida de la cadena de frío en alimentos	Alteración de calidad e inocuidad, rechazo, pérdida y	3	5	8	Extremo	Contratista	Vehículos y contenedores adecuados, monitoreo y	1	4	5	Medio	Contratista	Durante almacenamiento,

N.º	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento o control	P residual	I residual	Valor residual	Responsable	Seguimiento	
					refrigerados o congelados.	reposición de productos.						registro de temperatura y plan de contingencia ante fallas.						transporte y entrega.
14	Específico	Interna del contratista	Ejecución	Regulatorio y sanitario	Incumplimiento de registro, permiso o notificación sanitaria, rotulado, etiquetado o demás requisitos exigibles.	Rechazo de productos, sanciones, afectación sanitaria o imposibilidad de uso.	2	5	7	Alto	Contratista	Verificación previa de autorizaciones sanitarias, rotulado, etiquetado y vigencia documental.	1	4	5	Medio	Contratista y supervisor	Antes del despacho y durante el recibo.
15	Específico	Interna del contratista	Ejecución	Calidad y legal	Falta de trazabilidad, autenticidad o procedencia legal de alimentos, bebidas o productos de origen animal.	Rechazo, sanciones, riesgo sanitario y responsabilidad contractual o legal.	2	5	7	Alto	Contratista	Adquisición a proveedores formales; conservación de facturas, soportes de origen y trazabilidad por lote.	1	4	5	Medio	Contratista	Por cada lote y entrega.
16	Específico	Interna del contratista	Ejecución	Operacional	Ruptura de empaques, derrame, pérdida, deterioro o daño antes del recibo a satisfacción.	Reposición, retraso y costos adicionales para el contratista.	3	3	6	Alto	Contratista	Empaque y embalaje adecuados, manipulación segura y revisión antes del descargue.	2	2	4	Bajo	Contratista	En cada despacho y entrega.

N.º	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento o control	P residual	I residual	Valor residual	Responsable	Seguimiento	
17	Específico	Interna del contratista	Ejecución	Operacional	Falta de reposición o sustitución oportuna de productos rechazados.	Afectación de prácticas, incumplimiento, multas o declaratoria de incumplimiento.	3	4	7	Alto	Contratista	Inventario para reposición, canal inmediato de atención y cumplimiento del plazo contractual de cambio.	1	3	4	Bajo	Contratista y supervisor	Por cada producto no conforme.
18	General	Interna del contratista	Ejecución	Financiero	Insolvencia, iliquidez o insuficiencia de capital de trabajo del contratista durante la ejecución.	Interrupción del suministro o incumplimiento de pedidos.	2	5	7	Alto	Contratista	Verificación de capacidad financiera; planeación de flujo de caja; financiación propia, dado que no existe anticipo.	1	4	5	Medio	Contratista y supervisor	Mensual y ante señales de incumplimiento.
19	General	Interna del contratista	Contratación	Operacional	Demora en la constitución, aprobación, ampliación o modificación de las garantías.	Retraso en el inicio, suspensión del trámite contractual o imposibilidad de ejecución.	2	4	6	Alto	Contratista	Constitución oportuna de garantías y seguimiento jurídico previo al inicio y ante modificaciones.	1	3	4	Bajo	Contratista y área contractual	Desde la suscripción hasta la aprobación de garantías.
20	Específico	Interna del contratista	Ejecución	SST y responsabilidad	Accidentes o daños ocasionados por el personal, vehículos o equipos utilizados durante las entregas.	Lesiones, daños a bienes, reclamaciones de terceros o suspensión de actividades.	2	4	6	Alto	Contratista	Cumplimiento de SST, seguridad social, personal capacitado, vehículos aptos y protocolos de	1	3	4	Bajo	Contratista	Durante cada entrega.

N.º	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento o control	P residual	I residual	Valor residual	Responsable	Seguimiento	
												cargue y descargue.						
21	General	Interna del contratista	Ejecución	Tributario	Aplicación incorrecta de IVA, impuestos, retenciones o cargas tributarias en la oferta o facturación.	Diferencias económicas, devolución de facturas o retrasos en el pago.	2	3	5	Medio	Contratista	Revisión tributaria, clasificación correcta de los productos y validación previa de facturas.	1	2	3	Bajo	Contratista	En la oferta y en cada factura.
22	General	Interna de la USM	Ejecución	Administrativo	Demora imputable a la USM en la revisión de entregas, documentos o trámite de pagos.	Afectación del flujo de caja del contratista y reclamaciones.	2	3	5	Medio	USM	Cronograma de revisión, control documental y seguimiento del supervisor y del área financiera.	1	2	3	Bajo	Supervisor y área financiera	En cada cuenta de cobro.
23	Específico	Externa	Ejecución	Social y transporte	Bloqueos, restricciones viales, alteraciones del orden público o dificultades de movilidad previsibles.	Retraso o imposibilidad temporal de realizar entregas.	2	4	6	Alto	Contratista respecto de contingencias ordinarias	Rutas alternas, programación anticipada, monitoreo de movilidad y comunicación inmediata con la USM.	1	3	4	Bajo	Contratista	En cada entrega.
24	General	Externa	Ejecución	Regulatorio	Cambio de normas sanitarias, tributarias, comerciales o de	Necesidad de adecuar productos, documentos,	2	3	5	Medio	Parte que tenga control y capacidad de gestión, según el cambio	Seguimiento normativo y adopción oportuna de los ajustes obligatorios.	1	3	4	Bajo	USM y contratista	Mensual y cuando se expida una norma aplicable.

N.º	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento o control	P residual	I residual	Valor residual	Responsable	Seguimiento	
					etiquetado durante la ejecución.	procedimientos o costos.												
25	General	Externa	Ejecución	Natural	Fuerza mayor o caso fortuito debidamente acreditado que impida temporalmente la ejecución.	Suspensión, retraso o imposibilidad parcial de cumplir las obligaciones.	1	5	6	Alto	Según la ley y las circunstancias acreditadas	Activación de planes de contingencia, aviso inmediato, acreditación del evento y evaluación de medidas contractuales.	1	4	5	Medio	Parte afectada y supervisor	Durante la ocurrencia y hasta su superación.
26	General	Interna del contratista	Pago y liquidación	Documental	Presentación incompleta o tardía de factura, remisiones, soportes de entrega o documentos de seguridad social.	Retraso en el pago y en el cierre contractual.	3	2	5	Medio	Contratista	Lista de chequeo documental y conciliación previa de remisiones, entregas y facturación.	1	2	3	Bajo	Contratista y supervisor	En cada solicitud de pago.
27	General	Interna de la USM	Liquidación	Administrativo	Demora injustificada en la elaboración o suscripción de documentos de terminación o liquidación.	Prolongación del cierre contractual y demora en liberación de saldos o garantías.	2	2	4	Bajo	USM	Cronograma de cierre, conciliación de saldos y elaboración oportuna del acta correspondiente.	1	2	3	Bajo	Supervisor y área contractual	Desde la terminación hasta la liquidación.

Monitoreo y revisión

El supervisor del contrato realizará el seguimiento permanente de los riesgos durante la ejecución y verificará la implementación de los controles asignados.

El contratista deberá informar inmediatamente cualquier circunstancia que pueda afectar:

- La disponibilidad de los productos.
- La oportunidad de las entregas.
- La calidad o inocuidad.
- La cadena de frío.
- La procedencia o trazabilidad.
- El cumplimiento de las condiciones sanitarias.
- La reposición de productos rechazados.
- La continuidad del suministro.

Como soportes del monitoreo podrán solicitarse registros de temperatura, documentos sanitarios, trazabilidad de lotes, facturas de procedencia, remisiones, actas de entrega, soportes de reposición, planes de contingencia e informes de novedades.

La matriz podrá actualizarse durante la ejecución cuando se identifiquen nuevos riesgos o cambien las condiciones inicialmente evaluadas, siempre que el ajuste se encuentre motivado y no implique una modificación injustificada de la distribución contractual de responsabilidades.

La presente Matriz de Riesgos hace parte integral de los estudios previos, del pliego de condiciones y del contrato. Con la presentación de la oferta, el proponente declara que conoce la tipificación, estimación, asignación y tratamiento de los riesgos previsibles, y que incorporó en sus precios unitarios los costos derivados de los riesgos que le fueron asignados. Los interesados podrán formular observaciones a la matriz dentro de las oportunidades previstas en el cronograma del proceso.