MATRIZ DE RIESGOS – SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE

N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del Riesgo	Consecuencia del Riesgo	Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría	Asignación del Riesgo	Tratamiento/Control a ser implementado	Impacto después del tratamiento			¿Afecta la ejecución del contrato?		Responsable por implementar el tratamiento	Inicio del Tratamiento	Fin del Tratamiento	Monitoreo y revisión	
													Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría	¿Afecta la ejecución del				¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
1	General	Interno	Planeación	Operacional	Definición insuficiente de las condiciones técnicas, operativas y de control requeridas para el suministro de combustible.	Puede generar inconsistencias en la ejecución, dificultades de seguimiento, reprogramaciones y afectación de la necesidad institucional.	2	4	6	Medio	Entidad Estatal	Revisar y validar previamente el objeto, condiciones de suministro, mecanismos de control y obligaciones contractuales.	1	3	4	Bajo	Sí	Entidad Estatal	Antes del inicio del	Antes de la suscripción	Verificación de los estudios previos y documentos del proceso.	Por evento

2	General	Interno	Selección	Operacional	Selección de un proveedor que no acredite integralmente las condiciones jurídicas, técnicas, de experiencia, infraestructura y autorizaciones exigidas.	Contratación de un proveedor sin capacidad suficiente, con riesgo de incumplimiento, interrupciones del suministro y afectación de los recursos públicos.	2	5	7	Medio	Entidad Estatal	Verificar mediante lista de chequeo el cumplimiento integral de los requisitos habilitantes y condiciones exigidas.	1	3	4	Bajo	Sí	Entidad Estatal	Durante la evaluación	Antes de la aceptación	Revisión de requisitos y soportes aportados por el oferente.	Por evento
3	General	Externo	Contratación	Financiero	La persona jurídica seleccionada no cumple oportunamente los requisitos para el perfeccionamiento, legalización o inicio del contrato.	Retraso en el inicio del suministro y posible afectación de las operaciones de la E.S.E.	2	4	6	Medio	Contratista	Establecer requisitos y plazos claros para la formalización y realizar seguimiento previo al inicio de la ejecución.	1	3	4	Bajo	Sí	Contratista	Una vez comunicada la selección	Antes del acta de inicio	Verificación de los requisitos de perfeccionamiento y legalización.	Por evento

4	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Desabastecimiento o falta de disponibilidad de gasolina corriente o ACPM en la estación de servicio.	Interrupción o retraso del abastecimiento de los vehículos y/o planta eléctrica, afectando la operación administrativa y misional de la E.S.E.	3	5	8	Alto	Contratista	Exigir disponibilidad permanente del combustible y atención 24/7, así como mecanismos alternativos para atender contingencias operativas.	2	3	5	Medio	Sí	Contratista	Inicio de la ejecución	Durante toda la ejecución	Verificación de disponibilidad y seguimiento a los requerimientos de suministro.	En cada suministro / Por evento
5	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Suministro de combustible en cantidad, tipo o medida diferente a la autorizada por la E.S.E.	Pagos por cantidades no autorizadas o por combustible diferente al requerido, con posibles pérdidas económicas y afectación del funcionamiento de los vehículos o planta eléctrica.	2	5	7	Medio	Contratista	Realizar el suministro con autorización expresa del supervisor y verificar tipo, cantidad, valor, fecha, hora, placa y kilometraje mediante los mecanismos de control establecidos.	1	3	4	Bajo	Sí	Contratista	Inicio de la ejecución	Durante toda la ejecución	Confrontación de registros con autorizaciones, facturas y soportes.	En cada suministro y pago

6	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Falla de los surtidores, equipos o infraestructura de la estación que impida realizar el suministro adecuadamente.	Demoras o interrupciones en el abastecimiento y posible afectación de la operación de los vehículos y de la planta eléctrica.	2	4	6	Medio	Contratista	Mantener equipos, surtidores e infraestructura en condiciones adecuadas y contar con alternativas operativas para atender contingencias.	1	3	4	Bajo	Sí	Contratista	Inicio de la ejecución	Durante toda la ejecución	Seguimiento al funcionamiento de equipos y reporte de novedades.	Por evento
7	Específico	Externo	Ejecución	Regulatorio	Vencimiento, suspensión o pérdida de vigencia de permisos, licencias, autorizaciones o requisitos legales de la estación de servicio.	Imposibilidad de efectuar legalmente el suministro, suspensión de la operación y exposición de la E.S.E. a riesgos jurídicos y administrativos.	2	5	7	Medio	Contratista	Verificar los requisitos exigidos y requerir que se mantengan vigentes durante la ejecución las autorizaciones, permisos y licencias aplicables.	1	3	4	Bajo	Sí	Contratista	Antes del inicio de la ejecución	Durante toda la ejecución	Revisión de vigencia documental y requerimiento de actualización.	Mensual / Por evento

8	Específico	Externo	Ejecución	Regulatorio	Aplicación incorrecta de los precios de referencia o de los ajustes autorizados para gasolina y ACPM durante la ejecución.	Reconocimiento de valores superiores a los permitidos, afectación del presupuesto y posibles observaciones fiscales o administrativas.	3	5	8	Alto	Contratista	Verificar que los valores facturados correspondan a los precios de referencia vigentes y a los ajustes autorizados, previa aprobación del supervisor.	2	3	5	Medio	Sí	Contratista	Con el primer suministro	Durante toda la ejecución	Comparación de precios facturados con la regulación vigente y soportes del ajuste.	En cada pago / Mensual
9	Específico	Interno	Ejecución	Financiero	Facturación de suministros que no correspondan con las autorizaciones, registros de consumo o cantidades efectivamente entregadas.	Pagos indebidos o inconsistencias contables y financieras, con posible afectación de los recursos públicos.	2	5	7	Medio	Entidad Estatal / Contratista	Confrontar las facturas con las autorizaciones, registros de consumo, cantidades, precios y demás soportes antes de aprobar cada pago.	1	3	4	Bajo	Sí	Supervisor / Contratista	Con el primer suministro	Durante toda la ejecución	Revisión de soportes y conciliación previa al pago.	En cada pago

10	Específico	Externo	Ejecución	Ambiental	Derrame, fuga o manejo inadecuado de combustible durante las actividades de suministro.	Posible afectación ambiental, riesgos para las personas y bienes, interrupción del servicio y generación de responsabilidades administrativas.	2	5	7	Medio	Contratista	Exigir condiciones seguras de operación, equipos adecuados y cumplimiento de las medidas técnicas y ambientales aplicables.	1	3	4	Bajo	Sí	Contratista	Inicio de la ejecución	Durante toda la ejecución	Verificación de condiciones de seguridad y atención de incidentes.	Por evento
11	General	Externo	Ejecución	De la naturaleza	Ocurrencia de hechos imprevisibles o irresistibles que afecten temporalmente el suministro o el funcionamiento de la estación.	Retrasos o interrupciones en la ejecución y necesidad de adoptar medidas administrativas y contractuales para atender sus efectos.	2	5	7	Medio	Entidad Estatal / Contratista	Informar y documentar oportunamente el evento, evaluar sus efectos y adoptar las medidas procedentes para mitigar sus consecuencias.	1	3	4	Bajo	Sí	Entidad Estatal / Contratista	Por ocurrencia del evento	Hasta la superación del evento	Seguimiento al evento, sus efectos y medidas adoptadas.	Por evento

12	General	Interno	Ejecución	Financiero	Demoras en la aprobación y trámite de los pagos por inconsistencias en la factura o ausencia de los soportes requeridos.	Retraso en los pagos y dificultades administrativas y financieras durante la ejecución contractual.	2	3	5	Medio	Entidad Estatal / Contratista	Controlar la documentación requerida para cada pago y verificar oportunamente factura, soportes de suministro e informe del supervisor.	1	2	3	Bajo	Sí	Supervisor / Área financiera	Con el primer trámite de pago	Durante toda la ejecución	Seguimiento al trámite de cuentas y verificación de soportes.	En cada pago
13	General	Interno	Ejecución	Operacional	Falta de seguimiento oportuno de la supervisión al cumplimiento de las obligaciones y condiciones del suministro.	Dificultad para detectar incumplimientos, inconsistencias en consumos, precios o soportes y afectación de la correcta ejecución contractual.	2	5	7	Medio	Entidad Estatal	Realizar seguimiento técnico, administrativo y financiero a la ejecución, verificando suministros, soportes, facturación y obligaciones.	1	3	4	Bajo	Sí	Supervisor del contrato	Acta de inicio	Hasta la terminación	Revisión de informes, registros de consumo, facturas y soportes.	Mensual y por suministro

14	General	Interno	Ejecución	Operacional	Autorización o suministro de combustible por fuera de los cupos, vehículos, equipos o condiciones establecidos por la E.S.E.	Consumos no autorizados, dificultad para establecer responsabilidades y posible afectación patrimonial.	2	5	7	Medio	Entidad Estatal / Contratista	Mantener actualizado el procedimiento de autorización de cupos y verificar placa, kilometraje, equipo autorizado y autorización escrita antes de cada suministro.	1	3	4	Bajo	Sí	Supervisor / Contratista	Antes del primer suministro	Durante toda la ejecución	Comparación de registros de despacho con autorizaciones y vehículos/ equipos habilitados.	En cada suministro
15	General	Interno	Terminación	Operacional	Falta de entrega o revisión oportuna de los informes finales, soportes de consumo y documentos necesarios para el cierre contractual.	Dificultades para acreditar la ejecución, establecer saldos y efectuar adecuadamente la terminación y liquidación.	2	4	6	Medio	Entidad Estatal / Contratista	Realizar seguimiento a la entrega de informes y soportes finales y verificar su correspondencia con los suministros antes de la terminación y liquidación.	1	2	3	Bajo	Sí	Supervisor / Contratista	Último periodo de ejecución	Con la liquidación	Revisión del informe final, soportes de consumo, facturación y actas.	Al finalizar el contrato

En constancia de lo anterior, se firma en la ciudad de Ricaurte - Cundinamarca en el mes de Agosto de 2026.

(ORIGINAL FIRMADO)
CLAUDIA PATRICIA SALAMANCA OSPINA
GERENTE CENTRO DE SALUD

Proyectó: *Diego Andrés García Murillo*
Asesor jurídico externo