

**TIPIFICACIÓN, ESTIMACIÓN Y ASIGNACIÓN DE RIESGOS**  
**MATRIZ DE RIESGOS - ADQUISICIÓN DE DISPOSITIVOS DE ASISTENCIA PERSONAL (AYUDAS TÉCNICAS) DESTINADOS A PERSONAS EN SITUACIÓN DE DISCAPACIDAD DEL MUNICIPIO DE PAUNA, BOYACÁ**

| N° | Clase      | Fuente  | Etapas         | Tipo        | Descripción (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)                                                                                                                                                                                                  | Consecuencia de la ocurrencia del evento                                                                                                                                                           | Probabilidad | Impacto | Valoración | Categoría | ¿A quién se le asigna? | Tratamiento/Control a ser implementado                                                                                                                                                                                             | Impacto después del tratamiento |         |            |           | ¿Afecta la ejecución del contrato? | 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 | Valoración | Categoría |                                    |                                                            |                                                |                                                    | ¿Cómo se realiza el monitoreo?                                                                        | Periodicidad                            |
| 1  | General    | Externo | Precontractual | Operacional | Presentación de ofertas artificialmente bajas frente al presupuesto oficial de \$8.000.000, dado que el proceso se adjudica al menor precio.                                                                                                        | Imposibilidad de ejecutar el contrato en condiciones de calidad por subestimación de costos, o suministro de bienes que no cumplan las especificaciones técnicas para sostener el precio ofertado. | 3            | 3       | 6          | Alto      | Contratista            | Verificación de la coherencia de la propuesta económica frente al análisis de precios de mercado (estudio del sector) y rechazo de valores unitarios inferiores a los que permitan cumplir las especificaciones técnicas exigidas. | 2                               | 2       | 4          | Medio     | No                                 | Entidad Estatal (evaluador del proceso)                    | Evaluación de ofertas                          | Adjudicación del proceso                           | Revisión de la propuesta económica frente al presupuesto oficial y al estudio de mercado              | Una sola vez                            |
| 2  | Específico | Externo | Precontractual | Técnico     | Oferta o entrega de dispositivos (sillas de ruedas, muletas, caminadores, sillas sanitarias, bastones) que no cumplan las especificaciones técnicas mínimas señaladas en el estudio previo (medidas, materiales, capacidad de carga).               | Bienes inadecuados o inseguros para el uso de personas en situación de discapacidad, obligando a la Entidad a rechazar la propuesta o los bienes entregados.                                       | 3            | 4       | 7          | Alto      | Contratista            | Verificación técnica y jurídica de la oferta frente a la ficha técnica antes de la aceptación, y prueba de funcionamiento de cada elemento en el momento de la entrega, conforme a la Nota 1 del estudio previo.                   | 1                               | 3       | 4          | Medio     | Sí                                 | Supervisor del contrato                                    | Evaluación de la oferta técnica                | Recibo a satisfacción de los bienes                | Verificación técnica y prueba de funcionamiento de cada elemento entregado                            | Al momento de la entrega                |
| 3  | Específico | Externo | Ejecución      | Operacional | Suministro de bienes defectuosos, usados o remanufacturados, incumpliendo la condición de bienes nuevos y de primer uso exigida en el estudio previo.                                                                                               | Rechazo de los bienes, retraso en la satisfacción de la necesidad social identificada y posible incumplimiento del plazo de ejecución.                                                             | 2            | 4       | 6          | Alto      | Contratista            | Exigencia de reposición inmediata sin costo adicional para el Municipio (Nota 1 del estudio previo) y verificación documental y física de que los bienes son nuevos y de primer uso.                                               | 1                               | 3       | 4          | Medio     | Sí                                 | Supervisor del contrato y responsable de almacén municipal | Entrega de los bienes                          | Suscripción del acta de recibo a satisfacción      | Inspección física de los bienes y constancia en el acta de recibo                                     | Una sola vez (entrega única e integral) |
| 4  | Específico | Externo | Ejecución      | Operacional | Incumplimiento del plazo de ejecución contractual (ocho (8) días contados a partir del acta de inicio) dado el corto término previsto para el alistamiento y entrega única e integral de los bienes.                                                | Atraso en la entrega oportuna de las ayudas técnicas a la población en situación de discapacidad y riesgo de afectación en la ejecución presupuestal de la vigencia 2026.                          | 3            | 4       | 7          | Alto      | Contratista            | Seguimiento permanente del cronograma de alistamiento y entrega por parte del supervisor del contrato, con aplicación de la garantía de cumplimiento en caso de mora.                                                              | 2                               | 3       | 5          | Medio     | Sí                                 | Supervisor del contrato                                    | Suscripción del acta de inicio                 | Entrega única e integral de los bienes             | Seguimiento telefónico y/o reuniones con el contratista sobre el estado de alistamiento de los bienes | Diaria durante el plazo de ejecución    |
| 5  | General    | Externo | Ejecución      | Operacional | Dificultades de transporte hacia el casco urbano del municipio de Pauna, Boyacá (zona rural con vías terciarias), que generen daños, deterioro o demoras en la entrega de los bienes.                                                               | Bienes averiados o entregados fuera del plazo estipulado, con el consecuente retraso en la atención a los beneficiarios.                                                                           | 2            | 3       | 5          | Medio     | Contratista            | Coordinación previa de la fecha y hora de entrega entre el contratista y el supervisor, asumiendo el contratista la totalidad de los costos y riesgos de transporte, carga y descarga hasta la sede designada.                     | 1                               | 2       | 3          | Bajo      | Sí                                 | Contratista y Supervisor del contrato                      | Alistamiento de los bienes                     | Entrega en el almacén municipal                    | Confirmación de la fecha y hora de entrega y verificación del estado de los bienes al arribo          | Una sola vez                            |
| 6  | General    | Externo | Ejecución      | Financiero  | Variación de precios de insumos (aluminio, componentes) frente a los valores cotizados en el estudio de mercado, por el desfase entre la cotización y la ejecución del contrato.                                                                    | Afectación de la utilidad esperada por el contratista y eventual solicitud de reajuste no procedente, dado que el contrato se ejecuta bajo la modalidad de precios unitarios fijos.                | 2            | 2       | 4          | Medio     | Contratista            | Contratación bajo la modalidad de precios unitarios fijos sin reconocimiento de reajuste, trasladando al contratista el riesgo de variación de precios, quien debió preverlo en su oferta económica.                               | 1                               | 2       | 3          | Bajo      | No                                 | Contratista                                                | Presentación de la oferta                      | Terminación del contrato                           | No aplica monitoreo periódico; riesgo asumido contractualmente por el contratista                     | No aplica                               |
| 7  | Específico | Interno | Ejecución      | Operacional | Deficiencias en la verificación técnica y en el recibo a satisfacción de los bienes por parte del supervisor y del almacén municipal al momento de la entrega única.                                                                                | Pago de bienes que no cumplen las especificaciones técnicas exigidas o pérdida de trazabilidad en la entrega de los dispositivos a los beneficiarios finales.                                      | 2            | 4       | 6          | Alto      | Entidad                | Designación de un responsable para la entrega física en almacén que realice las pruebas de funcionamiento de cada elemento y coordine con el contratista el día y la hora de la entrega, previo a la firma del acta.               | 1                               | 3       | 4          | Medio     | Sí                                 | Supervisor del contrato y responsable de almacén municipal | Entrega de los bienes                          | Suscripción del acta de recibo a satisfacción      | Acta de recibo con constancia de las pruebas de funcionamiento realizadas                             | Una sola vez                            |
| 8  | General    | Externo | Ejecución      | Social      | Inconformidad de la comunidad o de posibles beneficiarios no cubiertos, ante la limitación de las cantidades adquiridas (7 sillas de ruedas, 9 pares de muletas, 6 caminadores, 5 sillas sanitarias, 4 bastones) frente a la demanda del municipio. | Reclamos y peticiones ante la Administración Municipal y posible desgaste institucional por la percepción de cobertura insuficiente.                                                               | 3            | 2       | 5          | Medio     | Entidad                | Socialización previa de los criterios de priorización de beneficiarios definidos en el Comité Municipal de Discapacidad realizado el 23 de julio de 2026, y comunicación clara del alcance del presupuesto asignado.               | 2                               | 1       | 3          | Bajo      | No                                 | Secretaría General y de Gobierno                           | Socialización de la necesidad y del proceso    | Entrega de las ayudas técnicas a los beneficiarios | Registro y seguimiento de las PQRS relacionadas con la entrega de las ayudas técnicas                 | Durante la ejecución del contrato       |
| 9  | General    | Externo | Ejecución      | Regulatorio | Expedición de nueva normatividad técnica (NTC) o en materia de discapacidad durante la ejecución del contrato que modifique las especificaciones exigidas a los dispositivos de asistencia personal.                                                | Necesidad de ajustar las especificaciones técnicas ya definidas o el objeto contractual, con posible afectación del cronograma dado el corto plazo de ejecución.                                   | 1            | 3       | 4          | Medio     | Entidad                | Seguimiento a la normatividad vigente en materia de discapacidad y ayudas técnicas; en caso de cambio normativo, evaluar su aplicabilidad al proceso en curso sin afectar el objeto ya contratado.                                 | 1                               | 2       | 3          | Bajo      | No                                 | Secretaría General y de Gobierno                           | Ejecución del contrato                         | Liquidación (si aplica)                            | Consulta periódica de la normatividad vigente aplicable al objeto contractual                         | Permanente                              |