MATRIZ DE RIESGOS

Fecha de elaboración: **Septiembre de 2026**

OBJETO: **PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA EL ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO EN EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL EN LOS PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS, LA MEJORA DEL DESEMPEÑO DE LA ENTIDAD EN EL MIPG, ASI COMO LA ASESORIA Y ASISTENCIA TECNICA EN LA PLANEACION Y LA GESTION DE LAS SECRETARIAS Y SU ARTICULACION INSTITUCIONALEN EN EL MUNICIPIO DE FRONTINO ANTIOQUIA.**

# [Número consecutivo de la puesta en ...]	Clase [General/Específico]	Fuente [Interno/Externo]	Etapa [Planeación/Selección/Ejecución]	Tipo [Operacional / Financiero / Regulatorio / De reputación / Social / Tecnológico]	Descripción [Hecho o efecto]	Consecuencia de la ocurrencia del riesgo [Afectación económica o reputacional]	Probabilidad [1]Baja [2]Media [3]Alta	Impacto [1]Baja [2]Media [3]Alta	Valoración [1]Baja [2]Media [3]Alta	Categoría [Baja/Media/Alta/Extrema]	¿A quién se le asigna? [Entidad Estatal/Contratista]	Tratamiento/Control a ser implementado [Preventivo/ Correctivo/ Detectivo/ Disuasivo]	Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato? [Si/No]	Responsable por implementar el tratamiento [Rol/Área/Contratista]	Fecha estimada para que se inicie el tratamiento [Hito: Inicio/Durante/Antes del cierre/Fin del contrato]	Fecha límite para que se complete el tratamiento [Hito: Inicio/Durante/Antes del cierre/Fin del contrato]	Monitoreo y revisión	
													Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría					¿Cada cuánto se monitorea? [Diario/ Semanal/ Mensual/ Trimestral/ Anual/ Por evento]	Periodicidad [Días/ Semanas/ Meses/ Por hito]
1	General	Interno	Planeación	Operacional	Demora en la suscripción del contrato por retardos en la gestión de los procedimientos de la etapa de planeación contractual.	El plazo supere la vigencia fiscal, modificación del contrato en cuanto al plazo, valor y forma de pago	3	2	6	Medio	Entidad Contratante	Contar con un plazo moderado para realizar estudios previos y el proceso general de contratación	1	2	3	Bajo	Si	supervision	Vigencia anterior	Hasta la firma del contrato	Seguimiento a la etapa de planeación y etapa precontractual	Cada 8 dias
2	Especifico	Externo	Ejecución	Operacional	No pago o pago retrasado de la seguridad social	No pago de incapacidad o no atención en caso de un accidente o retardo en el pago de los honorarios	3	2	6	Medio	Contratista	Seguimiento de manera mensual a través del supervisor del contrato quien deberá solicitar cumplidamente el pago de la seguridad social	1	1	2	Bajo	No	SUPERVISION Y HACIENDA	Desde la fecha de inicio establecida en el SECOP II	Hasta la fecha establecida como finalización del contrato	El contratista aportará de manera mensual la planilla de pago correspondiente a la seguridad social al supervisor del contrato, como requisito para la generación del acta de pago	Mensual
3	Especifico	Interno	Ejecución	Operacional	El contratista no cumple con calidad las actividades objeto del contrato, de acuerdo con las solicitudes efectuadas por la Secretaria de Hacienda	Incumplimiento del contrato e impacto negativo en el logro de los objetivos de la entidad que se buscan satisfacer a través de la contratación.	3	4	12	Alto	Contratista	Definir claramente desde la etapa precontractual las obligaciones generales y especificas, de acuerdo a las necesidades de la Secretaria de Hacienda, además de un apoyo continuo por parte del supervisor del contrato, el cual se le deberá reportar los inconvenientes y será el encargado de efectuar los requerimientos necesarios para el logro del objeto contractual	1	4	5	Medio	No	MUNICIPIO	SEPTIEMBRE - DICIEMBRE	Dentro de los tres días siguientes al incumplimiento	Seguimiento a las obligaciones generales y especificas pactadas y recibo a satisfacción por parte del Supervisor del Contrato	Mensual
4	Especifico	Interno	Ejecución	Operacional	Terminación anticipada del contrato por parte del contratista	Retrasos en el cumplimiento de las metas proyectadas por la Secretaria de Hacienda del Municipio de Frontino	2	4	8	Alto	Contratista	Ajustar la ejecución del contrato a metas de menor alcance, para cumplir en periodos cortos de tiempo. Así mismo, documentar los procesos, experiencias y aprendizajes relacionados con el trabajo del contratista con el fin de poder capacitar a una nueva persona que lo reemplace en sus labores.	1	2	3	Bajo	Si	Secretaria de Hacienda	De manera inmediata una vez reportada la terminación anticipada del contrato	Hasta la fecha establecida como finalización del contrato	Verificación de la correcta ejecución contractual, seguimiento de obligaciones y comunicación constante con el contratista	Mensual
5	General	Interno	Ejecución	Operacional	Falta de expedición del registro presupuestal	Retraso en el inicio de la ejecución del contrato lo que genera a su vez un incumplimiento en las metas plantiadas por la Secretaria de Hacienda y necesariamente implica una modificación al valor, plazo y forma de pago del contrato.	2	4	8	Alto	Entidad Contratante	Seguimiento por parte del profesional encargado del proceso y compromiso por parte de la Unidad ejecutora encargada de realizar la solicitud de RDP	1	2	3	bajo	Si	MUNICIPIO	Etapa precontractual	Etapa precontractual	Generando un dialogo asertivo entre el responsable del proceso y la Unidad ejecutora para que se realice la solicitud de manera efectiva y oportuna y validando con la Dirección de Presupuesto la expedición oportuna de dicho registro	Por evento
6	General	Externo	Ejecución	Regulatorio	Cambios de normas de caracter técnico o de calidad que afecten el desarrollo del proceso contractual	Incumplimiento de la normatividad vigente, lo que genera hallazgos de caracter disciplinario para los funcionarios encargados del proceso contractual	2	2	4	Bajo	Entidad Contratante	Consultar las posibles variaciones de la normatividad al respecto y aplicar mecanismos que aminoren los efectos del riesgo	1	1	2	Bajo	No	Funcionarios que intervienen en cada etapa del proceso contractual	Etapa precontractual (contractual y postcontractual	Etapa precontractual (contractual y postcontractual	Consultar las posibles variaciones de la normatividad al respecto y aplicar mecanismos que aminoren los efectos del riesgo	Por evento
7	Especifico	Interno	Ejecución	Tecnológico	Daño en los diferentes sistemas, software y aplicaciones que se necesitan para que el contratista realice y cumpla con sus obligaciones.	Retardo en la realización de las labores que se le asignan al contratista, lo que genera un incumplimiento de metas de la Secretaria de Hacienda	3	2	6	Medio	idad Contrata	Establecer planes de contigencia y realizar un buen mantenimiento de los sistemas de informacion de la dependencia a la que pertenece el contratista prestando un servicio de mantenimiento oportuno	2	2	4	Bajo	Si	MUNICIPIO	De manera inmediata una vez reportada la falla de los sistemas necesarios para ejecutar las obligaciones contractuales	Hasta la fecha establecida como finalización del contrato	Verificación periodica del funcionamiento de los sistemas de información y comunicación con el contratista sobre el funcionamiento de sus herramientas de trabajo	Mensual
8	Especifico	Interno	Ejecución	Corrupción	Configuración de cualquiera de los delitos contra la administración pública, por indebida utilización de la información beneficio propio o a favor de terceros	Contratos que adolecen de nulidad, defraudación del recurso público y vulneran la moralidad administrativa.	2	2	4	Medio	Contratista	Prevenir la ocurrencia de los mismos indicando las consecuencias penales, fiscales y disciplinarias que podría acarrear, realizando enfasis en que, en materia administrativa no aplica el non bis in idem	2	1	3	Bajo	Si	SUPERVISION	Desde el inicio de la ejecución del contrato	Hasta la terminación del contrato	Con la verificación de los controles y revisiones realizados	Cada que se firme un documento publicado por el contratista, observando las partes intervinientes
9	Especifico	Externo	Ejecución	Regulatorio	Cambios en la normativa que modifique o imponga nuevas obligaciones al contratista	incumplimientos por parte d	2	3	6	Medio	Contratista	Estar actualizados con los cambios normativos y verificar la afectación al cumplimiento del contrato, efectuando las correcciones necesarias	2	2	4	Bajo	Si	Contratista	Una vez iniciada la ejecución	Durante la ejecución del contrato	Actualizacion es conforme a los cambios normativos y jurisprudenciales	Diario
10	Especifico	Externo	Ejecución	Operacional	El contratista no cumple con calidad las actividades objeto del contrato según los compromisos y obligaciones especificas establecidas.	os detallados y requeridos p	2	3	6	Medio	Contratista	Aclarar los requerimientos y obligaciones del contratista a través del supervisor	1	2	3	Bajo	Si	SUPERVISION	Una vez iniciada la ejecución	Durante la ejecución del contrato	Verificar el cumplimiento de las obligaciones contractuales a través de los informes de supervisión	Mensual
11	Especifico	Interno	Contractual	Regulatorio	No presentación y actualización de la hoja de vida en el SIGEP por parte de los contratistas.	Incumplimiento normativo, retrasos en la ejecución y posibles sanciones.	3	4	12	Medio	Contratista	Incluir en el contrato la obligación de actualizar la hoja de vida en SIGEP. Verificación y aprobacion por parte del enlace de la unidad ejecutora del Sigep y/o Supervisor de la hoja de vida del Contratista antes de la firma	2	2	4	Bajo	Si	Entidad Contratante	Inicio: Cuando se inicia el proceso de contratación .	Fin: Antes de la firma del contrato	Revisión documental y registro en el sistema por parte del enlace de la unidad ejecutora y lo supervisor	Por evento (o antes de cada firma contractual)

Tabla 4 - Valoración del Riesgo

Probabilidad	Calificación Cualitativa	Calificación Monetaria	Categoría	Valoración	Impacto: Insignificante	Impacto: Menor	Impacto: Moderado	Impacto: Mayor	Impacto: Catastrófico
					Obstruye la ejecución del contrato de manera intrascendente.	Dificulta la ejecución del contrato de manera leve, sin embargo las metas se pueden lograr el objeto contractual.	Afecta la ejecución del contrato sin alterar el beneficio para las partes.	Obstruye la ejecución del contrato sustancialmente pero aun así permite la consecución del objeto contractual.	Perturba la ejecución del contrato de manera grave imposibilitando la consecución del objeto contractual.
					Los sobrecostos no representan más del uno por ciento (1%) del valor del contrato.	Los sobrecostos no representan más del cinco por ciento (5%) del valor del contrato.	Genera un impacto sobre el valor del contrato entre el cinco (5%) y el quince por ciento (15%).	Incrementa el valor del contrato entre el quince (15%) y el treinta por ciento (30%).	Impacto sobre el valor del contrato en más del treinta por ciento (30%).
	Categoría	Valoración							
Probabilidad	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	1			2	3	5	6	8
	Improbable (puede ocurrir ocasionalmente)	2			3	4	6	8	9
	Posible (puede ocurrir en algún momento futuro)	3			4	5	6	7	8
	Probable (probablemente se ocasionará)	4			5	6	7	8	9
	Casi cierto (ocurre en la mayoría de circunstancias)	5			6	7	8	9	10

Tabla 5 - Categoría del Riesgo

Valoración del Riesgo	Categoría
8, 9 y 10	Riesgo extremo
6 y 7	Riesgo alto
5	Riesgo medio
2, 3 y 4	Riesgo bajo

Fuente: Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación