



ANEXO 2. MATRIZ DE RIESGOS
INEM-SAMC-001-2026
SELECCIÓN ABREVIADA DE MENOR CUANTÍA

Bucaramanga, septiembre de 2026

PRESTAR EL SERVICIO DE OPERACIÓN, CUIDADO Y MANTENIMIENTO BÁSICO DE LA GRANJA DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA INEM CUSTODIO GARCÍA ROVIRA DE BUCARAMANGA, MEDIANTE UN EQUIPO DE DOS (2) AUXILIARES DE GRANJA, PARA APOYAR EL DESARROLLO DE SUS FINES EDUCATIVOS.

Metodología propuesta: probabilidad e impacto se valoran de 1 a 5; valoración = suma de ambos. Categorías: 2-4 bajo, 5 medio, 6-7 alto, 8-10 extremo. Las estimaciones son juicios de planeación sujetos a aprobación, no frecuencias estadísticas acreditadas. Los tres bloques se integran por el identificador de riesgo y conservan los campos de identificación, asignación, tratamiento y monitoreo.

A. IDENTIFICACIÓN, CONSECUENCIA Y VALORACIÓN INICIAL

ID	Clase / fuente / etapa / tipo	Descripción y consecuencia	P	I	Valor / categoría
R01	Específico Interna Planeación Operacional	Alcance, inventario o cobertura insuficientes para la necesidad real. Rutinas omitidas, obligaciones indeterminadas y mayor costo.	3	4	7 / Alto
R02	Específico Externa / interna Planeación / selección Económico	Presupuesto calculado sobre recargos, ARL o tributos no comparables. Falta de ofertas viables o incumplimiento laboral.	3	4	7 / Alto
R03	General Externa Contratación Operacional	Demora imputable al adjudicatario en firmar o constituir garantías. Retraso del inicio y de la atención contratada.	2	3	5 / Medio
R04	Específico Externa Ejecución Operacional	Ausencias, rotación o falta de relevo de auxiliares. Interrupción de rutinas esenciales.	3	4	7 / Alto
R05	General Externa Ejecución Laboral / legal	Falta de pago laboral, aportes o uso de intermediación prohibida. Reclamaciones, sanciones y afectación de derechos.	3	4	7 / Alto

ID	Clase / fuente / etapa / tipo	Descripción y consecuencia	P	I	Valor / categoría
R06	Específico Externa Ejecución Seguridad / ambiental	Accidente por manejo de animales, herramientas, residuos o condiciones inseguras. Lesiones y daños a terceros, animales o bienes.	3	5	8 / Extremo
R07	Específico Interna Ejecución Operacional	Falta de alimento, agua, insumos o medios a cargo del INEM. Imposibilidad de tareas, afectación de bienestar animal.	3	4	7 / Alto
R08	General Externa Ejecución Regulatorio / económico	Aumento de costos laborales y cambio conocido de recargos en 2027. Presión sobre el margen y cumplimiento.	4	3	7 / Alto
R09	General Interna Ejecución Financiero	Demora institucional en revisar cuentas o atender pagos. Falta de flujo y posibles controversias.	3	3	6 / Alto
R10	General Externa Ejecución Natural / sanitario	Evento natural o sanitario extraordinario que limita acceso o atención. Suspensión parcial, riesgo para personas o animales.	2	5	7 / Alto
R11	Específico Externa / interna Ejecución Legal / social	Incumplimiento de calidad ofrecida, accesibilidad o procedimiento inclusivo. Pérdida del beneficio pactado y barreras de participación.	3	3	6 / Alto

B. ASIGNACIÓN, TRATAMIENTO Y RIESGO RESIDUAL

ID	Asignación / responsable	Tratamiento y controles	P/I residual	Valor / categoría	Equilibrio económico
R01	INEM Responsable: Responsable de granja / Rectoría	Validar inventario, horarios, medios y actividades antes de publicar; ratificar cotizaciones con la misma ficha.	1/4	5 / Medio	Sí, según causa y alcance.
R02	INEM en estimación; oferente en su costeo Responsable: Área financiera / comité	Conciliar estructura de costos y jornada; revisar exenciones acreditadas; solicitar explicaciones de ofertas aparentemente bajas.	2/3	5 / Medio	Sí; se valora imputación.
R03	Adjudicatario Responsable: Rectoría / contratista	Definir plazos, verificar seriedad y requerir documentos oportunamente; activar actuaciones legales con debido proceso.	1/3	4 / Bajo	No, en principio.
R04	Contratista Responsable: Coordinador / supervisor	Plan de relevo, personal disponible, reporte oportuno y cobertura en tiempo pactado; verificar continuidad de agua y alimento.	2/3	5 / Medio	No por hechos propios ordinarios.
R05	Contratista; INEM en su propia conducta Responsable: Contratista / supervisor / apoyo financiero	Verificar organización autónoma, pagos, afiliaciones y coordinación; no impartir subordinación institucional; amparo laboral.	2/3	5 / Medio	Según hechos; no exonera obligaciones.
R06	Contratista por sus tareas; INEM por medios a su cargo Responsable: SG-SST del contratista / supervisor	Matriz de peligros, EPP, inducción, ajustes razonables, herramientas seguras, reporte y exclusión de tareas especializadas; RCE.	2/4	6 / Alto	Según causa y responsabilidad.

B. ASIGNACIÓN Y TRATAMIENTO (CONTINUACIÓN)

ID	Asignación / responsable	Tratamiento y controles	P/I residual	Valor / categoría	Equilibrio económico
R07	INEM Responsable: Responsable de granja / supervisor	Inventario, suministro oportuno y alertas de consumo; protocolo institucional para contingencias y asistencia profesional.	2/3	5 / Medio	Sí, si afecta ejecución por causa imputable.
R08	Contratista respecto de previsibles; eventos extraordinarios según ley Responsable: Contratista / área financiera	Sensibilidad de costos, oferta integral y planeación del recargo de julio de 2027; no inventar salario futuro ni reajuste automático.	3/2	5 / Medio	Se analiza evento, previsibilidad e imputación.
R09	INEM Responsable: Área financiera / ordenador / supervisor	Programar caja, soportar manejo presupuestal del plazo, revisar cuentas y pagar conforme a lo pactado; avisar inconsistencias.	2/2	4 / Bajo	Sí, si se configuran requisitos legales.
R10	Según causa, control y régimen legal Responsable: Rectoría / supervisor / contratista	Aviso inmediato, protocolo institucional, asistencia competente y decisión formal sobre continuidad o suspensión; no ordenar tareas inseguras.	1/4	5 / Medio	Posible; evaluar caso concreto.
R11	Contratista en sus obligaciones; INEM en accesibilidad del proceso Responsable: Contratista / supervisor	Programar visitas, registrar reemplazos y gestiones inclusivas; proteger datos sensibles; requerir correcciones proporcionadas.	2/2	4 / Bajo	No por incumplimiento propio.

C. OPORTUNIDAD, MONITOREO Y REVISIÓN

ID	Inicio del tratamiento	Finalización	Cómo se monitorea	Periodicidad
R01	Planeación	Antes de apertura	Acta de validación y comparación de ficha con cotizaciones.	Antes de publicar y ante modificaciones.
R02	Estudio de mercado	Antes de adjudicación	Revisión de costos y explicaciones documentadas.	En planeación y evaluación.
R03	Adjudicación	Inicio	Lista de requisitos y registro de requerimientos.	Diaria hasta el inicio.
R04	Inicio	Terminación	Bitácora de turnos, novedades y reemplazos.	Diaria y en cada pago.
R05	Antes del inicio	Liquidación y obligaciones posteriores	Soportes legales, actas de supervisión y revisión de prácticas reales.	Mensual y ante novedad.
R06	Antes del inicio	Terminación	Inspecciones, incidentes y verificación de medidas.	Diaria y mensual.
R07	Planeación	Terminación	Existencias y reportes de necesidades; gestión de reposición.	Diaria / semanal.
R08	Oferta	Terminación	Control de costos, novedades legales y soportes.	Mensual y ante cambio normativo.
R09	Planeación	Último pago	Trazabilidad de radicación, recibo y pago.	Mensual.
R10	Inicio del evento	Superación y normalización	Reportes oficiales y actas de decisiones.	Durante la contingencia.
R11	Selección e inicio	Terminación	Soportes del ofrecimiento y condiciones de ejecución.	Cada pago y cada visita.

La asignación no elimina deberes legales ni implica renuncia anticipada al equilibrio económico. El supervisor revisará riesgos materializados y medidas de control, sin redistribuir obligaciones por instrucción informal. Las observaciones de interesados y los cambios del alcance se incorporarán a la versión aprobada antes de la apertura.

FABIO SANTOS HERNÁNDEZ
Rector - Ordenador del gasto
INSTITUCIÓN EDUCATIVA INEM CUSTODIO GARCÍA ROVIRA DE BUCARAMANGA

Proyectó: Oskar Vásquez - Abogado contratista INEM.