

**MUNICIPIO DE BELALCÁZAR, CALDAS
SUBSECRETARÍA DE EDUCACIÓN, RECREACIÓN Y DEPORTE
MATRIZ DE RIESGOS
PROCESO DE MÍNIMA CUANTÍA No. 038-MIC-2026**

Concepto	Detalle
Entidad contratante	MUNICIPIO DE BELALCÁZAR, CALDAS. NIT 890.802.650-9
Dependencia solicitante	Subsecretaría de Educación, Recreación y Deporte
Proceso No.	038-MIC-2026
Tipo de documento	MATRIZ DE RIESGOS
Objeto	SUMINISTRO Y LOGÍSTICA PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES RECREATIVAS EN EL MARCO DE LA JORNADA DE LA FIESTA DE LA NIÑEZ Y LA FANTASÍA, INTEGRACIÓN INSTITUCIONAL Y EL MES DE LA DISCAPACIDAD, EN EL MUNICIPIO DE BELALCÁZAR, CALDAS
Modalidad de selección	Mínima cuantía (artículo 2, numeral 5, de la Ley 1150 de 2007, modificado por el artículo 30 de la Ley 2069 de 2020; artículo 94 de la Ley 1474 de 2011; artículos 2.2.1.2.1.5.1 y siguientes del Decreto 1082 de 2015)
Presupuesto oficial	CUARENTA Y NUEVE MILLONES VEINTICINCO MIL TRESCIENTOS CUARENTA PESOS M/CTE (\$49.025.340), IVA y demás tributos incluidos, contrato a monto agotable
CDP	No. 0000000726 del 02/10/2026, vigencia fiscal 2026
Plazo de ejecución	Desde la suscripción del acta de inicio, previo cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución, hasta el treinta y uno (31) de diciembre de dos mil veintiséis (2026), o hasta agotar el valor del contrato, lo que ocurra primero
Código UNSPSC principal	80141607 Gestión de eventos
Ordenador del gasto	FABIO ANDRÉS RAMÍREZ GIRALDO, Alcalde Municipal
Fecha de elaboración	13/10/2026

1. METODOLOGÍA

La matriz se construye conforme al Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación (M-ICR-01) de Colombia Compra Eficiente, basado en el estándar ISO 31000 y en el Documento Conpes 3714 de 2011, en cinco pasos: establecimiento del contexto, identificación y clasificación, evaluación y calificación, asignación y tratamiento, y monitoreo y revisión. Los riesgos se derivan del contexto real del proceso: jornadas recreativas para niños, niñas, adolescentes y personas con discapacidad en la zona urbana y rural; suministro de alimentos; estructuras temporales; transporte a veredas; segunda temporada de lluvias; e inflación de 9,44 % anual en restaurantes y hoteles.

2. ESCALAS DE CALIFICACIÓN

Probabilidad	Categoría	Descripción
1	Raro	Puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales

Probabilidad	Categoría	Descripción
2	Improbable	Puede ocurrir ocasionalmente
3	Posible	Puede ocurrir en cualquier momento futuro
4	Probable	Probablemente va a ocurrir
5	Casi cierto	Ocurre en la mayoría de circunstancias

Impacto	Categoría	Criterio cualitativo	Criterio monetario
1	Insignificante	Obstruye la ejecución de manera intrascendente	Sobrecostos de hasta el 1 % del valor del contrato
2	Menor	Dificulta la ejecución en grado bajo; con medidas mínimas se logra el objeto	Sobrecostos de hasta el 5 %
3	Moderado	Afecta la ejecución sin alterar el beneficio para las partes	Sobrecostos entre el 5 % y el 15 %
4	Mayor	Obstruye sustancialmente la ejecución, aunque permite lograr el objeto	Sobrecostos entre el 15 % y el 30 %
5	Catastrófico	Perturba gravemente la ejecución e imposibilita lograr el objeto	Sobrecostos superiores al 30 %

Valoración (probabilidad + impacto)	Categoría
2, 3 y 4	Riesgo bajo
5	Riesgo medio
6 y 7	Riesgo alto
8, 9 y 10	Riesgo extremo

El impacto se califica con la mayor valoración entre el criterio cualitativo y el monetario.

3. IDENTIFICACIÓN Y CLASIFICACIÓN

No.	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo)	Consecuencia de la ocurrencia
1	Específico	Interno	Planeación	Económico	Estudio de mercado soportado en cotizaciones con baja independencia entre sí, que puede llevar a precios unitarios techo no representativos del mercado.	Sobrecosto o precios techo insuficientes; ofertas no comparables; observaciones de los órganos de control.
2	Específico	Interno	Planeación	Operacional	Descripción ambigua de unidades de medida o alcance de algunos ítems (tarima, horas de animación, rutas repetidas), que genere ofertas heterogéneas.	Ofertas no comparables, controversias en la ejecución y pagos por unidades distintas a las cotizadas.



**ALCALDÍA
BELALCÁZAR**

No.	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo)	Consecuencia de la ocurrencia
3	Específico	Interno	Planeación	Regulatorio	Duplicidad de objeto o fraccionamiento frente a contratos logísticos vigentes de la entidad (en particular el 008-2026SAMC).	Doble pago de bienes o servicios, elusión de modalidad y hallazgo disciplinario o fiscal.
4	General	Externo	Selección	Sociales o políticos	Acuerdos colusorios entre oferentes para repartirse el mercado o fijar precios.	Pérdida de selección objetiva y sobreprecio.
5	General	Externo	Selección	Económico	Presentación de ofertas con precios artificialmente bajos.	Riesgo de incumplimiento o de baja calidad de bienes y servicios.
6	Específico	Externo	Selección	Operacional	Declaratoria de desierta por ausencia de ofertas hábiles que impida atender las fechas de las jornadas.	No realización oportuna de las actividades y reproceso contractual.
7	General	Externo	Selección	Tecnológico	Indisponibilidad de la plataforma SECOP II en momentos críticos del cronograma.	Imposibilidad de presentar ofertas o de publicar actuaciones en término.
8	General	Externo	Contratación	Financieros	Demora en la constitución o aprobación de las garantías y en el registro presupuestal.	Retraso en el inicio de la ejecución y afectación de la fecha de la primera jornada.
9	Específico	Externo	Ejecución	Operacionales	Incumplimiento en la entrega, cantidad, calidad u oportunidad de los bienes y servicios logísticos el día de cada jornada.	Afectación o cancelación de la actividad con la población beneficiaria e incumplimiento de la meta del Plan de Desarrollo.
10	Específico	Externo	Ejecución	Sociales o políticos	Pérdida de inocuidad de alimentos (refrigerios, almuerzos, helados) que derive en afectaciones a la salud de niños, niñas y personas con discapacidad.	Afectación a la salud de los beneficiarios, responsabilidad civil y daño reputacional.
11	Específico	Externo	Ejecución	Operacionales	Accidentes o lesiones de asistentes por estructuras temporales (tarimas, carpas, escenografía, inflables), aglomeraciones o actividades recreativas.	Lesiones a personas, reclamaciones de terceros y suspensión de la actividad.

No.	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo)	Consecuencia de la ocurrencia
12	Específico	Externo	Ejecución	Regulatorios	Prestación del servicio de transporte de personas con vehículos o empresas no habilitadas, o sin SOAT, revisión técnico-mecánica y pólizas vigentes.	Riesgo para la vida e integridad de los beneficiarios, sanciones e inmovilizaciones.
13	General	Externo	Ejecución	De la naturaleza	Lluvias y condiciones climáticas adversas propias de la segunda temporada de lluvias en Caldas (octubre a diciembre) o cierres de vías rurales.	Reprogramación de jornadas, daños a equipos y dificultad de acceso a veredas.
14	General	Externo	Ejecución	Económicos	Variación al alza de precios de alimentos, servicios de restaurantes y transporte durante la ejecución (IPC anual de restaurantes y hoteles de 9,44 % a septiembre de 2026).	Presión sobre los márgenes del contratista y riesgo de disminución de calidad.
15	General	Externo	Ejecución	Ambientales	Generación y disposición inadecuada de residuos sólidos (empaques, vasos, globos, residuos orgánicos) en escenarios y veredas.	Contaminación de espacios públicos y fuentes hídricas e incumplimiento de normas ambientales y de posconsumo.
16	General	Interno	Ejecución	Operacionales	Incumplimiento de las obligaciones laborales y de seguridad social del personal vinculado por el contratista.	Reclamaciones laborales con riesgo de solidaridad y suspensión de pagos.
17	Específico	Interno	Ejecución	Sociales o políticos	Actividades del mes de la discapacidad sin condiciones de accesibilidad física, comunicativa o actitudinal.	Exclusión de personas con discapacidad y desconocimiento de la Ley Estatutaria 1618 de 2013.
18	General	Interno	Ejecución	Financieros	Demora de la entidad en los pagos por ubicación de fondos en el Programa Anual Mensualizado de Caja (PAC).	Afectación del flujo de caja del contratista y reclamaciones.
19	General	Interno	Ejecución	Operacionales	Ejecución parcial del monto agotable, saldos sin ejecutar o deficiencias en el cierre y la liquidación.	Recursos sin liberar, cierre extemporáneo y observaciones de control.
20	General	Externo	Ejecución	Regulatorios	Creación o modificación de tributos o cargas legales que afecten la ecuación económica.	Ruptura del equilibrio económico del contrato.

4. EVALUACIÓN, ASIGNACIÓN Y TRATAMIENTO

No	Antes del tratamiento				Asignación	Tratamiento y controles	Después del tratamiento			
	P	I	V	Categoría			P	I	V	Categoría
1	3	3	6	Alto	Entidad	Depuración estadística por rango intercuartílico (IQR) ítem por ítem; contraste con la cotización local independiente y con veinticuatro (24) referentes SECOP II; ampliación del sondeo con cotizaciones adicionales antes de la publicación.	2	2	4	Bajo
2	3	3	6	Alto	Entidad	Anexo técnico con unidades precisas, regla de ítems equivalentes (se paga el menor precio unitario ofertado entre rutas idénticas) y respuesta oportuna a observaciones.	1	2	3	Bajo
3	2	4	6	Alto	Entidad	Verificación documental del alcance de los contratos logísticos vigentes y certificación de no duplicidad suscrita por la dependencia gestora antes de la publicación.	1	3	4	Bajo
4	2	4	6	Alto	Entidad	Análisis de patrones en las ofertas (precios proporcionales, mismos datos de contacto); compromiso anticorrupción; remisión a la Superintendencia de Industria y Comercio cuando haya indicios.	1	4	5	Medio
5	3	3	6	Alto	Entidad	Aplicación del artículo 2.2.1.1.2.2.4 del Decreto 1082 de 2015: requerimiento de explicaciones y recomendación motivada de rechazo o continuidad.	2	2	4	Bajo
6	2	4	6	Alto	Entidad	Publicidad del aviso de convocatoria, cronograma con márgenes, requisitos habilitantes proporcionales y reglas claras de subsanación.	1	3	4	Bajo
7	2	2	4	Bajo	Entidad	Aplicación del protocolo de indisponibilidad de la Agencia Nacional de Contratación Pública y ajuste del cronograma mediante adenda.	1	2	3	Bajo
8	2	3	5	Medio	Contratista	Plazo de dos (2) días hábiles para aportar las garantías; revisión inmediata por el supervisor; registro presupuestal prioritario.	1	2	3	Bajo
9	3	4	7	Alto	Contratista	Plan logístico por jornada aprobado con cinco (5) días hábiles de anticipación; montaje con dos (2) horas de antelación; reposición de equipos en treinta (30) minutos; garantía de cumplimiento; multas y cláusula penal.	2	3	5	Medio

No	Antes del tratamiento				Asignación	Tratamiento y controles	Después del tratamiento			
	P	I	V	Categoría			P	I	V	Categoría
10	2	5	7	Alto	Contratista	Buenas prácticas de manufactura (Resolución 2674 de 2013), manipuladores con certificado vigente, cadena de frío, transporte en condiciones higiénicas, muestra testigo por jornada y garantía de calidad.	1	4	5	Medio
11	2	5	7	Alto	Contratista	Montajes con personal idóneo, certificación de trabajo en alturas cuando aplique (Resolución 4272 de 2021), plan de emergencia y contingencia según la Ley 1523 de 2012, presencia de brigadista o primer respondiente y póliza de responsabilidad civil extracontractual.	1	4	5	Medio
12	2	5	7	Alto	Contratista	Exigir empresa habilitada para la modalidad correspondiente (Decreto 1079 de 2015), tarjeta de operación, SOAT, revisión técnico-mecánica, pólizas de responsabilidad civil contractual y extracontractual del transportador y licencia de conducción vigente, verificados antes de cada servicio.	1	4	5	Medio
13	4	3	7	Alto	Compartido	Carpas y cubiertas, plan de contingencia con escenarios alternos cubiertos, reprogramación concertada por escrito sin costo adicional y monitoreo de alertas del IDEAM y del Consejo Municipal de Gestión del Riesgo.	3	2	5	Medio
14	3	2	5	Medio	Contratista	Precios unitarios fijos durante el plazo; plazo corto de ejecución; el contratista incorpora el riesgo en su oferta.	2	2	4	Bajo
15	3	2	5	Medio	Contratista	Puntos de separación en la fuente, limpieza al cierre de cada jornada, entrega de residuos al prestador del servicio de aseo y preferencia por materiales reutilizables.	2	1	3	Bajo
16	2	3	5	Medio	Contratista	Verificación mensual de aportes (artículo 50 de la Ley 789 de 2002), garantía de pago de salarios y prestaciones sociales y afiliación a riesgos laborales del personal operativo.	1	2	3	Bajo
17	3	3	6	Alto	Compartido	Ficha de accesibilidad por jornada (Decreto 0287 de 2026), rutas accesibles, baños y zonas de descanso, ajustes razonables y apoyo de personal capacitado.	1	2	3	Bajo

No.	Antes del tratamiento				Asignación	Tratamiento y controles	Después del tratamiento			
	P	I	V	Categoría			P	I	V	Categoría
18	2	2	4	Bajo	Entidad	Programación del PAC acorde con el cronograma de jornadas y trámite de cuentas en cinco (5) días hábiles.	1	2	3	Bajo
19	2	2	4	Bajo	Entidad	Control de saldos por requerimiento, informe final del supervisor, acta de cierre y liberación de saldos dentro de los términos legales.	1	1	2	Bajo
20	1	2	3	Bajo	Entidad	Restablecimiento del equilibrio conforme al artículo 27 de la Ley 80 de 1993, previa demostración del impacto.	1	1	2	Bajo

5. MONITOREO Y REVISIÓN

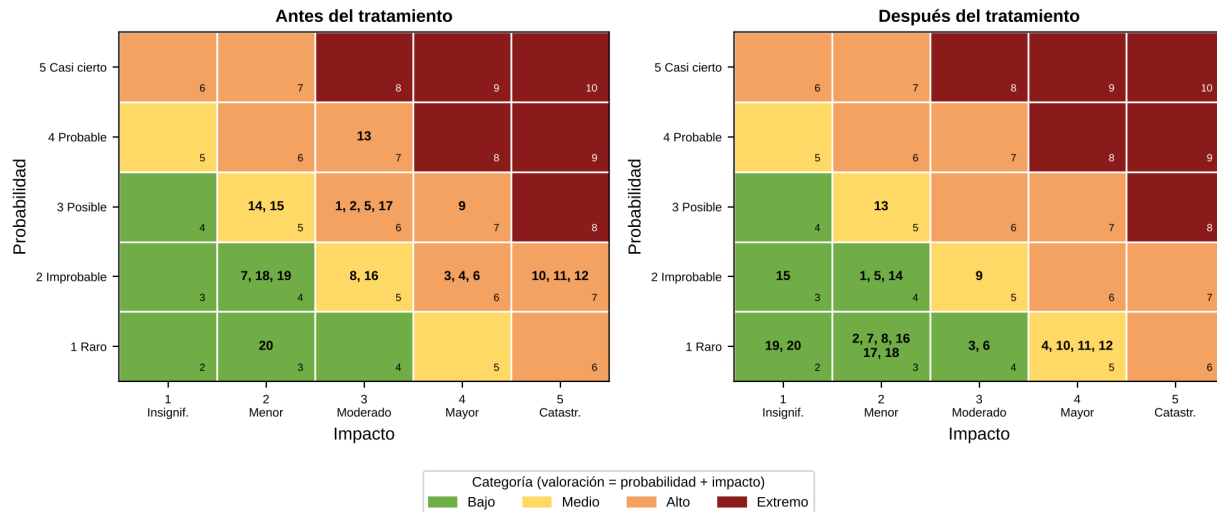
No.	¿Afecta la ejecución?	Responsable del tratamiento	Fecha de inicio	Fecha de finalización	Cómo se monitorea	Periodicidad
1	No	Subsecretaría de Educación, Recreación y Deporte	05/10/2026	15/10/2026	Memoria de cálculo y revisión del Componente de Contratación	Única, antes de publicar
2	Sí	Subsecretaría de Educación, Recreación y Deporte	05/10/2026	19/10/2026	Verificación del anexo técnico y de las observaciones	Por hito del cronograma
3	No	Subsecretaría de Educación, Recreación y Deporte y Componente de Contratación	05/10/2026	15/10/2026	Cruce de objetos, rubros y actividades	Única, antes de publicar
4	No	Componente de Contratación	15/10/2026	23/10/2026	Revisión comparativa de ofertas	En la evaluación
5	No	Componente de Contratación	20/10/2026	23/10/2026	Comparación con precios techo y referentes	En la evaluación
6	Sí	Componente de Contratación	13/10/2026	23/10/2026	Seguimiento al cronograma SECOP II	Diaria durante la selección
7	No	Componente de Contratación	13/10/2026	23/10/2026	Verificación de certificados de indisponibilidad	Ante cada evento
8	Sí	Contratista supervisor y	23/10/2026	27/10/2026	Verificación en SECOP II	Única


**ALCALDÍA
BELALCÁZAR**

No .	¿Afecta la ejecución?	Responsable del tratamiento	Fecha de inicio	Fecha de finalización	Cómo se monitorea	Periodicidad
9	Sí	Contratista supervisor y	Acta de inicio	31/12/2026	Lista de chequeo por jornada y registro fotográfico	Por cada jornada
10	Sí	Contratista supervisor y	Acta de inicio	31/12/2026	Inspección visual, temperatura y documentación sanitaria	Por cada jornada
11	Sí	Contratista supervisor y	Acta de inicio	31/12/2026	Verificación previa de montajes	Por cada jornada
12	Sí	Contratista supervisor y	Acta de inicio	31/12/2026	Revisión documental de vehículos y conductores	Antes de cada servicio
13	Sí	Supervisor contratista y	Acta de inicio	31/12/2026	Consulta de pronósticos y estado de vías	Semanal y antes de cada jornada
14	No	Contratista	Acta de inicio	31/12/2026	Comparación de calidad entregada frente a la ofertada	Mensual
15	Sí	Contratista	Acta de inicio	31/12/2026	Verificación del estado del escenario al cierre	Por cada jornada
16	No	Supervisor	Acta de inicio	31/12/2026	Revisión de planillas PILA	Con cada pago
17	Sí	Supervisor contratista y	Acta de inicio	31/12/2026	Lista de chequeo de accesibilidad	Por cada jornada del mes de la discapacidad
18	No	Secretaría de Hacienda y supervisor	Acta de inicio	31/12/2026	Seguimiento al PAC	Mensual
19	No	Supervisor	Acta de inicio	30/04/2027	Control de ejecución financiera	Con cada pago y al cierre
20	No	Ordenador del gasto	Acta de inicio	31/12/2026	Monitoreo normativo	Trimestral

6. MAPA DE CALOR

Mapa de calor de riesgos del proceso 038-MIC-2026 (M-ICR-01)



Gráfica 1. Mapa de calor de los riesgos del proceso, antes y después del tratamiento

Fuente: elaboración propia con la escala del M-ICR-01 de Colombia Compra Eficiente.

Categoría	Riesgos antes del tratamiento	Riesgos después del tratamiento
Extremo	0	0
Alto	12	0
Medio	4	6
Bajo	4	14
TOTAL	20	20

7. PROPAGACIÓN A LOS DOCUMENTOS DEL PROCESO

Los riesgos que afectan la ejecución se trasladan a las obligaciones específicas del contratista, al anexo técnico y a las garantías (cumplimiento, calidad, salarios y responsabilidad civil extracontractual de 200 SMMLV), y a las multas y la cláusula penal previstas en el estudio previo y en la invitación pública.



MARCELA GRANADA MILLÁN

Subsecretaria de Educación, Recreación y Deporte
Secretaria gestora



ALCALDÍA
BELALCÁZAR

Santiago
Montoya Rojas

Firmado digitalmente
por Santiago Montoya
Rojas
Fecha: 2026.10.22
18:05:15 -05'00'

SANTIAGO MONTOYA ROJAS

Componente de Contratación
Técnico

César Alberto
Arcila Restrepo

Firmado digitalmente por
César Alberto Arcila
Restrepo
Fecha: 2026.10.22 18:05:29
-05'00'

CÉSAR ALBERTO ARCILA RESTREPO

Asesor Jurídico - Contratista
Jurídico

