MATRIZ DE RIESGOS

Convenio interadministrativo con la Institución Educativa Técnica Gabriela Mistral — Formación técnica en Inglés (41 estudiantes de 10.º y 11.º)

Municipio de Melgar, Tolima · Secretaría de Educación y Cultura · Valor: $27.906.650 · Plazo: 2 meses desde el Acta de Inicio (máximo 31-12-2026) · CDP 2026001316 · BPIN 202600000009947

Valor	Probabilidad	Descripción
1	Raro	Puede ocurrir excepcionalmente
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 las circunstancias

Valor	Impacto
1	Insignificante
2	Menor
3	Moderado
4	Mayor
5	Catastrófico

Valoración (P + I)	Categoría
2, 3 y 4	Bajo
5	Medio
6 y 7	Alto
8, 9 y 10	Extremo

N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valor	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / controles a implementar	Probabilidad (post)	Impacto (post)	Valor (post)	Categoría (post)	¿Afecta ejecución?	Responsable de implementar el tratamiento	Inicio trat.	Fin trat.	¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
1	General	Interno	Planeación	Regulatorio	Selección inadecuada de la modalidad o extralimitación de competencias: el Municipio (no certificado) contrata o asume la prestación del servicio educativo, que corresponde al Departamento del Tolima (art. 23, Ley 715 de 2001), o se incumple el literal c), num. 4, art. 2 de la Ley 1150 de 2007.	Reproceso de la etapa precontractual, retraso en la suscripción, observaciones de órganos de control.	Improbable	Moderado	5	**Medio**	Entidad Contratante (Municipio de Melgar)	Revisión jurídica de la modalidad (contratación directa, convenio interadministrativo), del vínculo entre el objeto y las funciones de la I.E. y de que el aporte se limite a financiar matrícula y formación, sin contratar personal ni servicio educativo.	Raro	Moderado	4	**Bajo**	Sí	Secretaría de Educación y Cultura (supervisor) y asesoría jurídica	Desde la estructuración	Antes de la suscripción	Lista de verificación jurídica del expediente.	Una vez, en la etapa precontractual
2	General	Externo	Planeación	Económico	Variación del costo de la matrícula y formación respecto de la propuesta de la institución de educación superior (IES), que deje sin cobertura total a los 41 estudiantes con el valor fijo de $27.906.650.	Reducción de cupos, necesidad de recortar el alcance o de solicitar adición presupuestal.	Posible	Moderado	6	**Alto**	Compartido: Municipio e I.E.T. Gabriela Mistral	Exigir la propuesta técnica y financiera de la IES con valor por módulo y total acordes con el valor del convenio; fijar el valor como global y definitivo; incluir en el listado solo los 41 cupos financiados.	Improbable	Menor	4	**Bajo**	Sí	Secretaría de Educación y Cultura (supervisor) e I.E.	Antes de la suscripción	Antes del Acta de Inicio	Cotejo de la propuesta de la IES con la matriz de inversión.	Una vez, antes del Acta de Inicio

N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valor	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / controles a implementar	Probabilidad (post)	Impacto (post)	Valor (post)	Categoría (post)	¿Afecta ejecución?	Responsable de implementar el tratamiento	Inicio trat.	Fin trat.	¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
3	General	Interno	Planeación	Operacional	Inconsistencias en la población beneficiaria: el listado de estudiantes no coincide con la certificación del 16 de octubre de 2026 (41 de la técnica de Profundización en Inglés, no los 223 del SIMAT) o incluye estudiantes que no cumplen los criterios.	Desembolso o gasto sin respaldo, objeciones del supervisor o de control fiscal.	Improbable	Moderado	5	**Medio**	Parte convenida (I.E.T. Gabriela Mistral)	Entregar listado certificado (nombre, documento, grado) como condición del desembolso; cotejarlo con SIMAT y con la certificación de selección; actualizarlo ante cualquier novedad.	Raro	Menor	3	**Bajo**	Sí	Rector de la I.E.T. Gabriela Mistral	Antes del desembolso	Día 0 (Acta de Inicio)	Verificación del listado frente a SIMAT y a la certificación.	Una vez al inicio y ante novedades
4	Específico	Interno	Contratación / Ejecución	Operacional	La I.E. no logra suscribir o perfeccionar a tiempo el convenio académico con la IES que impartirá la formación (consecución del convenio con la academia).	No inicia la formación en el plazo previsto, riesgo de no ejecutar antes del 31 de diciembre de 2026.	Posible	Mayor	7	**Alto**	Parte convenida (I.E.T. Gabriela Mistral)	Aportar, como condición del Acta de Inicio, copia del convenio o carta de aceptación de la IES con cronograma; definir la IES alterna o prórroga justificada sin superar el 31-12-2026; seguimiento semanal en la etapa de arranque.	Improbable	Moderado	5	**Medio**	Sí	Rector de la I.E.T. Gabriela Mistral con seguimiento del supervisor	Desde la suscripción	Antes del Acta de Inicio	Revisión del soporte del convenio con la IES.	Semanal hasta el inicio
5	General	Externo	Ejecución	Financiero	Demora en el Registro Presupuestal o en el desembolso único, o el aporte no es incorporado oportunamente al presupuesto del Fondo de Servicios Educativos (los recursos no pueden comprometerse hasta ser efectivamente recibidos).	Retraso del inicio y reducción del tiempo útil de ejecución.	Posible	Moderado	6	**Alto**	Entidad Contratante (Municipio de Melgar)	Gestionar el RP inmediatamente tras la firma; programar el desembolso al cumplirse las condiciones (listado certificado y requisitos); coordinar con Tesorería/Hacienda y con el pagador del Fondo de Servicios Educativos.	Improbable	Menor	4	**Bajo**	Sí	Secretaría de Educación y Cultura (supervisor) y Secretaría de Hacienda	Desde la suscripción	Día 0 (Acta de Inicio)	Seguimiento a RP, orden de pago y recibo de los recursos.	Semanal hasta el desembolso
6	General	Interno	Ejecución	Financiero	Destinación de los recursos a conceptos distintos de la matrícula y la formación técnica en Inglés (personal, honorarios, funcionamiento, dotaciones u otros gastos no autorizados) o falta de trazabilidad en la cuenta del Fondo.	Detrimento patrimonial, reintegro de recursos, responsabilidades fiscales y disciplinarias.	Improbable	Mayor	6	**Alto**	Parte convenida (I.E.T. Gabriela Mistral)	Cuenta o centro de costo identificable; destinación exclusiva según la Matriz Financiera; informes con soportes (facturas, comprobantes de pago); revisión del supervisor; reintegro de lo no soportado.	Raro	Moderado	4	**Bajo**	Sí	Rector de la I.E.T. Gabriela Mistral y Secretaría de Educación y Cultura (supervisor)	Desde el desembolso	Cierre del convenio	Revisión de ejecución presupuestal y soportes de pago.	Mensual

N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valor	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / controles a implementar	Probabilidad (post)	Impacto (post)	Valor (post)	Categoría (post)	¿Afecta ejecución?	Responsable de implementar el tratamiento	Inicio trat.	Fin trat.	¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
7	General	Externo	Ejecución	Operacional	Cambios en el calendario académico, suspensión de clases, coincidencia con cierre de año escolar o vacaciones, o indisponibilidad de aulas que reduzcan las sesiones (2 por semana de 4 horas) dentro del plazo de 2 meses.	Reprogramación, formación incompleta, ejecución más allá del 31-12-2026.	Probable	Moderado	7	**Alto**	Compartido: Municipio e I.E.T. Gabriela Mistral	Cronograma de sesiones acordado con la IES desde el inicio; sesiones de reposición; reprogramaciones por escrito; informar al supervisor de cualquier cambio; no firmar el Acta de Inicio sin calendario viable.	Improbable	Moderado	5	**Medio**	Sí	Secretaría de Educación y Cultura (supervisor) e I.E.	Desde la programación inicial	Cierre del convenio	Verificación del cronograma y de las jornadas efectivamente desarrolladas.	Semanal y ante cada modificación
8	Específico	Externo	Ejecución	Social	Inasistencia o deserción de estudiantes beneficiarios, con riesgo de no alcanzar el indicador de resultado (mínimo 80 % de estudiantes con constancia o certificación).	Cupos pagados sin aprovechamiento, menor impacto de la inversión.	Posible	Moderado	6	**Alto**	Parte convenida (I.E.T. Gabriela Mistral)	Registro de asistencia por sesión; acompañamiento institucional y de Psicoorientación; alertas tempranas y contacto con acudientes; reporte de novedades al supervisor.	Improbable	Menor	4	**Bajo**	No	Rector de la I.E.T. Gabriela Mistral (coordinación y Psicoorientación)	Desde el inicio de la formación	Cierre del convenio	Control de asistencia y revisión del porcentaje de aprobación (mínimo 300 de 500 puntos).	Semanal
9	Específico	Interno	Ejecución	Operacional / Tecnológico	Incumplimiento de contenidos mínimos, de la ruta de evaluación o de la intensidad horaria, o fallas en la conectividad del componente virtual (2 horas semanales) de la formación.	Formación de baja calidad, estudiantes sin certificación.	Improbable	Moderado	5	**Medio**	Parte convenida (I.E.T. Gabriela Mistral)	Verificar la propuesta de la IES frente a los parámetros técnicos mínimos (cronograma por semanas, evaluación sobre 500 puntos); evidencias de sesiones; plataforma de respaldo para el componente virtual.	Raro	Moderado	4	**Bajo**	Sí	Rector de la I.E.T. Gabriela Mistral con seguimiento de Secretaría de Educación y Cultura (supervisor)	Desde el inicio de la formación	Cierre del convenio	Revisión de evidencias, asistencia y resultados de evaluación.	Mensual
10	General	Interno	Ejecución	Operacional	Incumplimiento de actividades y compromisos de la I.E. (aportes en especie: aulas, infraestructura, apoyo docente, acompañamiento).	Retraso o afectación de la formación técnica.	Posible	Moderado	6	**Alto**	Parte convenida (I.E.T. Gabriela Mistral)	Seguimiento periódico a obligaciones, cronograma y aportes; requerimientos escritos; acciones correctivas oportunas.	Improbable	Menor	4	**Bajo**	Sí	Rector de la I.E.T. Gabriela Mistral con seguimiento del supervisor	Desde el inicio de la ejecución	Cierre del convenio	Verificación del supervisor de obligaciones y soportes.	Mensual
11	General	Interno	Ejecución	Operacional	Inasistencia o indisponibilidad del personal docente o de apoyo designado para las actividades académicas y administrativas.	Retraso de actividades y del cronograma.	Posible	Menor	5	**Medio**	Parte convenida (I.E.T. Gabriela Mistral)	Designar responsables con reemplazo o contingencia; comunicar novedades al supervisor.	Improbable	Menor	4	**Bajo**	Sí	Rector de la I.E.T. Gabriela Mistral	Desde el inicio de la ejecución	Cierre del convenio	Verificación de asistencia del personal y de las actividades programadas.	Mensual
12	General	Interno	Ejecución	Operacional	Información incompleta, errónea o desactualizada suministrada por alguna de las partes, o falta de coordinación entre ellas.	Retrasos en la ejecución, incumplimiento de compromisos.	Posible	Moderado	6	**Alto**	Compartido: Municipio e I.E.T. Gabriela Mistral	Canales de comunicación y responsables definidos; validación de la oportunidad, integridad y consistencia de los soportes; reuniones de seguimiento.	Improbable	Menor	4	**Bajo**	Sí	Secretaría de Educación y Cultura (supervisor) e I.E.	Desde el inicio de la ejecución	Cierre del convenio	Revisión de información e informes de seguimiento; actas de reunión.	Mensual

Nº	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valor	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / controles a implementar	Probabilidad (post)	Impacto (post)	Valor (post)	Categoría (post)	¿Afecta ejecución?	Responsable de implementar el tratamiento	Inicio trat.	Fin trat.	¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
13	General	Interno	Cierre / Liquidación	Financiero	Informe técnico, administrativo y financiero entregado tarde, con soportes incompletos, o recursos no ejecutados y rendimientos financieros no reintegrados en los plazos (15 y 10 días hábiles).	Dificultad para liquidar, hallazgos de control, reintegros pendientes.	Posible	Moderado	6	**Alto**	Parte convenida (I.E.T. Gabriela Mistral)	Plantilla de informe y de relación de gastos acordada desde el inicio; revisión previa de soportes; requerimiento formal; reintegro a la cuenta que indique la Secretaría de Hacienda.	Improbable	Menor	4	**Bajo**	No	Rector de la I.E.T. Gabriela Mistral y Secretaría de Educación y Cultura (supervisor)	Último mes de ejecución	Dentro de los plazos de cierre	Revisión del informe final y balance de ejecución.	Al cierre
14	General	Externo	Ejecución	Regulatorio	Cambios normativos, tributarios o presupuestales aplicables al convenio o al Fondo de Servicios Educativos que generen nuevas obligaciones o cargas.	Ajuste de procedimientos y soportes, posible afectación de la programación.	Improbable	Moderado	5	**Medio**	Parte convenida (I.E.T. Gabriela Mistral)	Monitoreo de normatividad aplicable; ajustes de común acuerdo dentro del marco jurídico y presupuestal.	Raro	Menor	3	**Bajo**	Sí	Rector de la I.E.T. Gabriela Mistral con seguimiento de la Entidad Contratante	Desde el inicio de la ejecución	Cierre del convenio	Verificación de la normativa y soportes.	Mensual y cuando se expida una norma relevante
15	General	Externo	Ejecución	Naturaleza	Fuerza mayor o caso fortuito: emergencias, calamidades, alteración del orden público o suspensión de clases que impidan las sesiones presenciales.	Suspensión de la formación, ejecución parcial.	Improbable	Moderado	5	**Medio**	Compartido: Municipio e I.E.T. Gabriela Mistral	Plan de contingencia con modalidad híbrida/virtual y sesiones de reposición; suspensión o prórroga justificada por escrito sin superar el 31-12-2026.	Improbable	Menor	4	**Bajo**	Sí	Secretaría de Educación y Cultura (supervisor) e I.E.	Desde el inicio de la ejecución	Cierre del convenio	Seguimiento a la situación y comunicación inmediata de eventos.	Permanente / ante el evento
16	General	Interno	Perfeccionamiento	Regulatorio	Incumplimiento de requisitos de legalización y publicidad: falta de designación del supervisor, de publicación en SECOP II o de documentos soporte.	Observaciones de órganos de control, nulidad de actuaciones o retrasos.	Improbable	Menor	4	**Bajo**	Entidad Contratante (Municipio de Melgar)	Lista de chequeo de perfeccionamiento y publicación; designación escrita del supervisor; la I.E. entrega documentos para SECOP II.	Raro	Menor	3	**Bajo**	No	Secretaría de Educación y Cultura (supervisor)	Desde la suscripción	Antes del Acta de Inicio	Verificación del expediente y de la publicación.	Una vez, y ante cada documento nuevo

Notas

• Valoración del riesgo = Probabilidad + Impacto, conforme a la escala del numeral 6 del Estudio Previo y al Manual para la identificación y cobertura del riesgo en los procesos de contratación de Colombia Compra Eficiente (Ley 1150 de 2007, art. 4; CONPES 3714 de 2011).

• Con el tratamiento propuesto ningún riesgo queda en categoría Alta o Extrema; los riesgos 4 y 7 quedan en categoría Media y exigen seguimiento reforzado del supervisor. Esto es consistente con la decisión de no exigir garantías (numeral 7, art. 2.2.1.2.1.4.5 del Decreto 1082 de 2015); conviene reforzar allí la justificación con los riesgos 4, 6 y 7.

• Observación sobre el numeral 6 actual: el riesgo 6 figura como Posible (3) + Menor (2), lo que suma 5 (Medio), pero está calificado como 4 (Bajo). En esta matriz se corrigió. Los riesgos 1 a 8 del estudio previo quedan integrados (1→1, 2→2, 3→12, 4→7, 5→10, 6→11, 7→12, 8→14).

• Las fechas de tratamiento se expresan en relación con los hitos del convenio (suscripción, Acta de Inicio, cierre), porque el plazo de 2 meses empieza con el Acta de Inicio y no puede superar el 31 de diciembre de 2026.