Agricultura

MATRIZ 3 - RIESGOS

MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN, VALORACIÓN Y ASIGNACIÓN DE RIESGOS

ENTIDAD CONTRATANTE	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL – MADR	FECHA DE ELABORACIÓN	Noviembre de 2026
OBJETO DEL PROCESO	"REALIZAR UNA CONSULTORÍA ESPECIALIZADA CON ENFOQUE FORENSE PARA EVALUAR LA GESTIÓN CONTRACTUAL, FINANCIERA, CONTABLE, PATRIMONIAL Y ADMINISTRATIVA RELACIONADA CON LA ADMINISTRACIÓN, RECAUDO FINAL E INVERSIÓN DE LAS CUOTAS DE FOMENTO GANADERO Y LECHERO Y DE LOS RECURSOS DEL FONDO NACIONAL DEL GANADO, EN EL MARCO DEL CONTRATO DE ADMINISTRACIÓN NO. 20190001, SUSCRITO ENTRE EL MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL – MADR Y LA FEDERACIÓN COLOMBIANA DE GANADEROS – FEDEGAN".		

Para el presente Proceso Contractual, de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 1150 de 2007 y los artículos 2.2.1.1.1.3.1 y 2.2.1.1.1.6.3 del Decreto 1082 de 2015, entiéndase por Riesgo la probabilidad de ocurrencia de eventos aleatorios que afecten el desarrollo de este, generando una variación sobre el resultado esperado, tanto en relación con los costos como con las actividades a ejecutar en la ejecución contractual.

Corresponderá al Contratista seleccionado la asunción del Riesgo previsible propio de este tipo de contratación aceptando su costo, siempre que el mismo no se encuentre expresamente asignado al Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural – MADR en el Contrato.

De acuerdo con el procedimiento de la referencia, se establece la tipificación, estimación y asignación de los Riesgos previsibles que puedan afectar el presente Proceso Contractual.

La tipificación, estimación y asignación de los Riesgos que puedan afectar el Proceso de Contratación o la ejecución del Contrato se realizó con base en lo señalado en el Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo expedido por Colombia Compra Eficiente y el Documento CONPES 3714 de 2011. La valoración de cada riesgo corresponde a la suma de la calificación de su probabilidad y su impacto, conforme a las escalas que se presentan al final de esta matriz.

Matriz de Riesgos

ANÁLISIS DE RIESGOS, ASIGNACIÓN Y TIPIFICACIÓN

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados	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 del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
1	Específico	Interno	Precontractual	Legales	Que la modalidad de contratación no sea la adecuada para la consultoría especializada con enfoque forense requerida por el MADR.	Demandas contencioso administrativas que busquen la nulidad del proceso de selección.	2=Improbable	3=Moderado	5	Riesgo Medio	MADR	Para mitigar su ocurrencia se debe hacer un estudio en contexto del objeto a contratar, las obligaciones y los entregables del consultor, entre la dependencia solicitante del MADR y la Oficina Asesora Jurídica.	2=Improbable	2=Menor	4	Riesgo Bajo	SI	MADR	Etapa precontractual	Al finalizar la elaboración de los estudios previos	Elaboración de los estudios previos con acompañamiento de la Oficina Asesora Jurídica del MADR.	Durante la elaboración de estudios previos.

Agricultura

MATRIZ 3 - RIESGOS

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados	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 del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
2	Específico	Interno	Precontractual	Legales	Inclusión de condiciones jurídicas, técnicas y/o financieras que NO puedan ser cumplidas por los interesados.	Que se declare desierto el proceso de selección.	2=Improbable	3=Moderado	5	Riesgo Medio	MADR	Hacer un adecuado estudio del sector de servicios de consultoría y auditoría forense.	2=Improbable	2=Menor	4	Riesgo Bajo	SI	MADR	Etapa precontractual	Al finalizar la elaboración de los estudios previos	La dependencia solicitante del MADR debe hacer una consulta de los posibles oferentes con experiencia en consultoría y auditoría forense, para analizar el sector.	Elaboración de los estudios previos.
3	Específico	Externo	Selección	Riesgos Financieros	Estimación inadecuada de los costos por el oferente.	Ocurre cuando la propuesta económica que presenta el oferente no estima adecuadamente los costos de los conceptos necesarios para el cumplimiento del objeto del contrato.	2=Improbable	2=Menor	4	Riesgo Bajo	Contratista	El proponente debe minimizar la probabilidad de ocurrencia del riesgo estudiando detalladamente el pliego de condiciones y sus anexos (incluido el volumen de información del Contrato No. 198 de 1996 y de los proyectos COL-RICE) y utilizando el plazo otorgado para presentar observaciones.	2=Improbable	1=Insignificante	3	Riesgo Bajo	SI	Contratista	Etapa precontractual	Fin de la etapa precontractual	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Mensual
4	General	Externo	Ejecución	Riesgos de la Naturaleza	Eventos de la naturaleza fuera del control de las partes que impiden continuar con la ejecución del contrato temporal o definitivamente.	Suspensión temporal de la ejecución del contrato.	2=Improbable	4=Mayor	6	Riesgo Alto	Contratista	El participante en el proceso de selección debe considerar en su oferta la forma como ejecutará el contrato ante la ocurrencia de tales hechos, planeando la ejecución del contrato de forma virtual o remota, en procura de que no se paralice la ejecución del contrato.	3=Posible	2=Menor	5	Riesgo Medio	SI	Contratista	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Mensual
5	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Ambientales	Riesgo de no cumplimiento de la normatividad ambiental.	Suspensión de la ejecución del contrato por daños al medio ambiente y/o a las personas relacionadas con la consultoría, incluidas las visitas de verificación a los proyectos.	2=Improbable	2=Menor	4	Riesgo Bajo	Contratista	El contratista debe cumplir la normatividad ambiental y de seguridad aplicable durante las visitas de verificación en campo a los proyectos aprobados por el MADR en el marco del Decreto 728 de 2002 – COL-RICE.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	SI	Contratista	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Mensual
6	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Disponibilidad del personal idóneo (forense, contable, financiero, jurídico y administrativo) en el momento oportuno.	Demoras en la ejecución de la consultoría forense por falta de personal idóneo para su ejecución.	1=Raro	3=Moderado	4	Riesgo Bajo	Contratista	El proponente debe adjuntar a la propuesta Carta de Compromiso de cumplimiento con el Personal Mínimo Requerido en el pliego de condiciones para la ejecución del objeto del contrato.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	SI	Contratista	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Mensual

Agricultura

MATRIZ 3 - RIESGOS

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados	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 del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
7	General	Externo	Selección	Riesgos Económicos	Riesgo de colusión.	Especulación por parte de los oferentes que puede causar incrementos en los costos presupuestales.	1=Raro	3=Moderado	4	Riesgo Bajo	Contratista	Evaluación del valor de las ofertas conforme al análisis del sector y al presupuesto oficial previamente establecido.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	SI	Contratista	Etapa precontractual	Fin de la etapa precontractual	Seguimiento a los estudios previos en conjunto con el Grupo de Contratación del MADR.	Mensual
8	General	Interno	Contratación	Riesgos Operacionales	Riesgo de que no se presenten las garantías requeridas con los documentos del proceso de contratación o que su presentación sea tardía.	Pérdida de tiempo en el proceso que a la postre puede afectar negativamente la disponibilidad presupuestal en la vigencia correspondiente.	2=Improbable	2=Menor	4	Riesgo Bajo	Contratista	Considerar la demora en la entrega como justificación para la ampliación del plazo del contrato.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	SI	Contratista y MADR	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento constante por parte del supervisor al contratista hasta la aprobación de las garantías.	Según se requiera
9	General	Externo	Ejecución	Riesgos Sociales o Políticos	Riesgos originados por acciones políticas como: motín, asonada, incursiones de grupos armados al margen de la ley, paros públicos de labores de distinta índole (incluidos paros del sector arrocero).	Suspensión temporal del contrato y demora en el cumplimiento de los plazos establecidos.	2=Improbable	3=Moderado	5	Riesgo Medio	Contratista	Generación de informes mensuales y solicitud de requerimiento al contratista para verificación del estado de ejecución del contrato, y ejecución virtual del contrato en la medida en que se requiera.	3=Posible	2=Menor	5	Riesgo Medio	SI	Contratista y MADR	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Por ocurrencia
10	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Hurto y daños en equipos requeridos para ejecutar el contrato.	Demoras en la entrega de los productos por hurto de los equipos para ejecutar el objeto del contrato. Proceso de responsabilidad fiscal y/o penal por los bienes hurtados.	2=Improbable	4=Mayor	6	Riesgo Alto	Contratista	Garantía y responsabilidad por parte del contratista de la vigilancia de los equipos del contrato.	1=Raro	3=Moderado	4	Riesgo Bajo	SI	Contratista	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Por ocurrencia
11	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Fallas en la logística y organización que afecten la ejecución del contrato.	Incumplimiento en la prestación del servicio.	3=Posible	4=Mayor	7	Riesgo Alto	Contratista	Reducir la probabilidad de ocurrencia del evento a través de la planeación respectiva de las actividades de revisión documental, visitas de verificación y entrevistas, con la preparación de los equipos y personal adecuado.	3=Posible	3=Moderado	6	Riesgo Alto	SI	Contratista	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Mensual

Agricultura

MATRIZ 3 - RIESGOS

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados	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 del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
12	General	Externo	Ejecución	Riesgos Económicos	Riesgo en el incremento de los precios del mercado.	Desequilibrio económico del contrato.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	Contratista	El contrato inicia y termina en la misma vigencia fiscal.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	SI	Contratista y MADR	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Por ocurrencia
13	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Mayor costo por remuneración al personal.	Número de personal mayor al propuesto por el oferente para cumplir con sus obligaciones contractuales y mayor permanencia del personal en el proyecto a la inicialmente prevista.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	Contratista	El contrato inicia y termina en la misma vigencia fiscal.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	SI	Contratista	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Por ocurrencia
14	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Pérdida parcial o total de la información en medio digital (incluida la suministrada por el MADR y Fedegan) por mal funcionamiento de los equipos o por la imposibilidad de continuar con uno de los miembros del equipo de trabajo.	El oferente tiene a su cargo asumir a su costo y riesgo el adecuado manejo, custodia y confidencialidad de la información para el cumplimiento del objeto del contrato.	3=Posible	4=Mayor	7	Riesgo Alto	Contratista	Realizar recolección y respaldo periódico de la información de ejecución del contrato, garantizando la cadena de custodia de las evidencias.	2=Improbable	2=Menor	4	Riesgo Bajo	SI	Contratista	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Por ocurrencia
15	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Accidente laboral de personal a cargo del contratista en el marco del contrato.	Demoras en el análisis de la documentación requerida para la ejecución del contrato.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	Contratista	Tener personal idóneo de reemplazo y todos sus pagos de seguridad social y parafiscales al día.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	SI	Contratista	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Mensual
16	Específico	Interno	Planeación	Riesgos Operacionales	Modificación de las especificaciones técnicas.	Modificación del proceso contractual.	1=Raro	4=Mayor	5	Riesgo Medio	Contratista	Evitar el riesgo aplicando rigurosamente el principio de planeación contractual.	2=Improbable	3=Moderado	5	Riesgo Medio	SI	Contratista	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Validación de todos los documentos precontractuales con todas las áreas involucradas del MADR.	Por ocurrencia

Agricultura

MATRIZ 3 - RIESGOS

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados	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 del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
17	Específico	Interno	Planeación	Riesgos Operacionales	Que el contratista no proceda con la liquidación del contrato dentro de los términos de ley.	Incumplimiento de los términos para la liquidación del contrato.	3=Posible	2=Menor	5	Riesgo Medio	Contratista	Notificación al Grupo de Contratación del MADR y al supervisor del contrato para iniciar el proceso de liquidación.	2=Improbable	2=Menor	4	Riesgo Bajo	NO	Contratista	Etapa poscontractual	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Verificación de informes de supervisión, anexos, estados financieros y demás documentos que surjan de la etapa contractual.	Por ocurrencia
18	Específico	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Mala calidad en la ejecución del objeto del contrato de consultoría.	Incumplimiento en la prestación del servicio.	3=Posible	4=Mayor	7	Riesgo Alto	Contratista	Seguimiento estricto por parte de la supervisión a las obligaciones contractuales, plazos establecidos en el contrato y su anexo técnico. Garantía de cumplimiento (calidad del servicio, según el estado en que se encuentre el contrato).	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	SI	Contratista	Etapa de ejecución del contrato	Fin de la etapa de ejecución del contrato	Seguimiento y control a cargo del supervisor designado por el MADR, previo al pago acordado	Mensual
19	General	Interno	Planeación	Riesgos Operacionales	Demora en la formulación y aprobación de los documentos del proceso de contratación.	Retraso en el inicio del proceso de contratación y/o en el inicio de la ejecución del contrato.	2=Improbable	4=Mayor	6	Riesgo Alto	MADR	Realizar cronograma para la contratación teniendo en cuenta los tiempos definidos en la normatividad vigente, para garantizar el inicio oportuno de la ejecución. Articular las áreas involucradas en el proceso para definir tareas y tiempos.	1=Raro	3=Moderado	4	Riesgo Bajo	SI	MADR	Desde la inclusión de la contratación en el Plan Anual de Adquisiciones	Hasta la adjudicación	Seguimiento al cumplimiento del cronograma de procesos de contratación del MADR y de los tiempos definidos en la normatividad vigente de acuerdo con el tipo de proceso.	Mensual
20	General	Externo	Ejecución	Regulatorio	Modificaciones del régimen tributario y normativo (incluida la regulación de la cuota de fomento arrocero y del Fondo Nacional del Arroz) que impliquen afectación a la ejecución del contrato y la prestación del servicio.	Desequilibrio de la ecuación contractual.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	MADR	Reducir las consecuencias tomando acciones conjuntas, realizando modificaciones a las obligaciones contractuales que se vean afectadas por el cambio en el régimen tributario o normativo (según corresponda).	1=Raro	1=Insignificante	2	Riesgo Bajo	NO	Contratista y MADR	Desde el inicio de la ejecución	Hasta finalizar la ejecución	Reuniones de seguimiento.	Según ocurrencia
21	General	Externo	Selección	Riesgos Operacionales	Que no se presenten ofertas para el proceso de selección.	No poder ejecutar los recursos asignados al contrato y la consecuente afectación de los compromisos del MADR.	1=Raro	3=Moderado	4	Riesgo Bajo	MADR	Cumplimiento de los plazos establecidos de acuerdo con la modalidad de contratación e identificación de las posibles razones que conlleven a los eventuales proponentes a no presentarse.	1=Raro	1=Insignificante	2	Riesgo Bajo	SI	MADR	Inicio de la etapa de selección	Fin de la etapa de selección	Seguimiento al cumplimiento de los plazos establecidos del proceso de selección de acuerdo con la modalidad de contratación y evaluación oportuna de las preguntas de eventuales proponentes.	Semanal

Agricultura

MATRIZ 3 - RIESGOS

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados	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 del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
22	General	Interno	Planeación	Riesgos Operacionales	Falta de capacidad para promover y adelantar el proceso de selección.	Revocatoria del proceso de selección. Nulidad del acto administrativo de apertura.	1=Raro	3=Moderado	4	Riesgo Bajo	MADR	Planeación del proceso de contratación de acuerdo con las características particulares de los requerimientos del MADR.	1=Raro	2=Menor	3	Riesgo Bajo	SI	MADR	Desde la estructuración de los documentos del proceso	Hasta la adjudicación del contrato	Seguimiento al cronograma planteado para el proceso de selección.	Semanal
23	General	Externo	Planeación	Riesgos Operacionales	Que ninguno de los proponentes cumpla los requisitos habilitantes establecidos en el pliego de condiciones.	Imposibilidad de adjudicar el contrato.	2=Improbable	3=Moderado	5	Riesgo Medio	MADR	Establecer requisitos habilitantes que respondan a la necesidad del MADR y a la realidad del sector de consultoría forense en el que se encuentran las empresas posibles proveedoras.	1=Raro	4=Mayor	5	Riesgo Medio	SI	MADR	Desde la estructuración de los documentos del proceso	Hasta la adjudicación del contrato	Seguimiento a los requerimientos realizados durante el proceso de selección a los requisitos habilitantes.	Según corresponda
24	General	Externo	Planeación	Riesgos Operacionales	Que se describa de manera inadecuada la necesidad que se pretende satisfacer, o que los requisitos habilitantes y de calificación queden mal establecidos.	Selección de un contratista que no esté en capacidad de cumplir con el objeto del contrato.	2=Improbable	3=Moderado	5	Riesgo Medio	MADR	Establecer requisitos habilitantes que respondan a la necesidad del MADR y a la realidad del sector de consultoría forense en el que se encuentran las empresas posibles proveedoras.	1=Raro	4=Mayor	5	Riesgo Medio	SI	MADR	Desde la estructuración de los documentos del proceso	Hasta la adjudicación del contrato	Seguimiento a los requerimientos realizados durante el proceso de selección a los requisitos habilitantes.	Según corresponda

Criterios de valoración del riesgo

PROBABILIDAD	
1	Raro
2	Improbable
3	Posible
4	Probable
5	Casi cierto

IMPACTO	
1	Insignificante
2	Menor
3	Moderado
4	Mayor
5	Catastrófico

VALORACIÓN (P + I)	CATEGORÍA
2 a 4	Riesgo Bajo
5	Riesgo Medio
6 a 7	Riesgo Alto
8 a 10	Riesgo Extremo