MATRIZ DE RIESGOS

N.°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignado a	Tratamiento / control	Responsable y monitoreo
1	General	Externo	Planeación	Económico	Estimación inadecuada de los precios unitarios del presupuesto oficial por cotizaciones insuficientes o no representativas del mercado regional.	Ofertas por encima del presupuesto, proceso desierto o sobrecostos para el Municipio.	2	3	5	**Medio**	Entidad	Mitigar: estudio de mercado con un mínimo de tres cotizaciones, consulta de precios en SECOP y en los procesos del área de influencia; actualización antes de la publicación.	Secretaría de Planeación – antes de publicar el proceso.
2	Específico	Interno	Planeación	Operacional	Especificaciones técnicas incompletas o ambiguas en ítems del catálogo (p. ej. "suministro de amarres", "mallas plásticas", "láminas arquitectónicas"), sin dimensiones, calibre o norma técnica.	Entregas no conformes, controversias con el contratista y diferencias de precio entre ofertas.	3	3	6	**Medio**	Entidad	Mitigar: precisar para cada ítem unidad, dimensiones, calibre y norma técnica aplicable (NTC) en el anexo técnico; responder observaciones con aclaraciones.	Secretaría de Planeación – elaboración del pliego y etapa de observaciones.
3	General	Externo	Selección	Operacional	Ausencia de oferentes o de ofertas hábiles por requisitos habilitantes desproporcionados o baja difusión del proceso.	Declaratoria de desierto y retraso en la atención de la necesidad.	2	3	5	**Medio**	Entidad	Mitigar: indicadores financieros y de experiencia proporcionales al análisis del sector; publicación oportuna en SECOP II y respuesta a observaciones.	Comité evaluador – etapa de selección.
4	General	Externo	Selección	Económico	Presentación de ofertas con precios artificialmente bajos o prácticas colusorias entre oferentes.	Incumplimiento posterior del contrato, entregas incompletas o de menor calidad.	2	4	6	**Medio**	Entidad	Mitigar: aplicar el procedimiento de oferta artificialmente baja del artículo 2.2.1.1.2.2.4 del Decreto 1082 de 2015; verificar precios frente al estudio de mercado; reportar indicios a la SIC.	Comité evaluador – evaluación de ofertas.
5	General	Interno	Contratación	Operacional	Demoras en la suscripción del contrato, la expedición del registro presupuestal o la aprobación de las garantías.	Retraso en el inicio de las entregas y reducción del plazo útil del contrato.	2	2	4	**Bajo**	Entidad / Contratista	Mitigar: cronograma de perfeccionamiento; revisión inmediata de pólizas; acta de inicio una vez cumplidos los requisitos.	Oficina jurídica / contratista – perfeccionamiento.
6	Específico	Externo	Ejecución	Económico	Incremento de los precios de los materiales (cemento, acero, PVC, zinc, fibrocemento) por inflación o variaciones del mercado durante la ejecución.	Mayores costos para el contratista y posible solicitud de reajuste o incumplimiento de entregas.	4	3	7	**Alto**	Contratista	Transferir: precios unitarios fijos durante todo el plazo, que el contratista debe considerar en su oferta; el plazo corto (hasta el 31 de diciembre de 2026) limita la exposición.	Contratista / supervisor – mensual.
7	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Falta de inventario o desabastecimiento de ítems en el mercado regional en el momento del requerimiento.	Retrasos en las entregas y en las actividades de mantenimiento o reparación.	3	3	6	**Medio**	Contratista	Transferir y mitigar: plazo máximo de entrega por orden en el contrato; exigir disponibilidad de inventario y proveedores alternos; multas por demora.	Contratista / supervisor – por cada orden de suministro.
8	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Entrega de materiales de calidad deficiente, defectuosos o que no cumplen las especificaciones y normas técnicas.	Reprocesos, pérdida de recursos y riesgo para la estabilidad de las reparaciones.	3	4	7	**Alto**	Contratista	Transferir: garantía de calidad y correcto funcionamiento de los bienes; exigir fichas técnicas y certificados de calidad; rechazo y reposición a cargo del contratista.	Supervisor – en cada recibo de materiales.
9	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Pérdida, daño o hurto de los materiales durante el transporte, cargue o descargue hasta el lugar de entrega, incluidos los corregimientos.	Pérdida económica y retraso en la entrega.	2	2	4	**Bajo**	Contratista	Transferir: el contratista asume el riesgo hasta el recibo a satisfacción por parte del supervisor.	Contratista – en cada entrega.

N.°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignado a	Tratamiento / control	Responsable y monitoreo
10	General	Externo	Ejecución	De la naturaleza	Lluvias e inundaciones que afectan las vías terciarias y el acceso a corregimientos y veredas del municipio.	Retrasos en las entregas en zona rural.	3	2	5	**Medio**	Contratista	Aceptar y mitigar: programación de entregas según condiciones climáticas; reprogramación documentada por el supervisor en casos de fuerza mayor.	Supervisor – temporadas de lluvia.
11	General	Externo	Ejecución	Sociales o políticos	Alteraciones del orden público, paros o bloqueos de vías en el corredor minero y en las vías de acceso al municipio.	Suspensión temporal de las entregas.	2	3	5	**Medio**	Compartido	Aceptar y mitigar: suspensión o reprogramación de entregas mediante acta; seguimiento con la Secretaría de Gobierno.	Supervisor / Secretaría de Gobierno – cuando ocurra.
12	Específico	Externo	Ejecución	Ambiental	Suministro de materiales pétreos (arena, gravilla) provenientes de explotaciones sin título minero o licencia ambiental, o manejo inadecuado de residuos y empaques.	Sanciones ambientales y responsabilidad solidaria del Municipio.	3	3	6	**Medio**	Contratista	Transferir y mitigar: exigir certificación de origen legal de los materiales pétreos (título minero y licencia ambiental vigentes) y la disposición adecuada de residuos.	Supervisor – en cada entrega de pétreos.
13	General	Interno	Ejecución	Operacional	Deficiencias en la supervisión y en el control de las órdenes de suministro: requerimientos sin soporte, entregas sin acta de recibo o pagos que superen el saldo disponible.	Detrimento patrimonial y hallazgos de los órganos de control.	2	4	6	**Medio**	Entidad	Mitigar: formato de orden de suministro con actividad, lugar e ítems; actas de recibo; control de saldo del monto agotable; informes de supervisión.	Supervisor – permanente.
14	General	Interno	Ejecución	Financiero	Retrasos en los pagos por trámites internos o falta de programación del PAC.	Afectación del flujo de caja del contratista y suspensión de entregas.	2	3	5	**Medio**	Entidad	Mitigar: programación del PAC; trámite oportuno de cuentas con los soportes de entrega.	Secretaría de Hacienda / supervisor – mensual.
15	General	Interno	Ejecución	Operacional	Agotamiento anticipado del monto o subejecución del contrato por una estimación imprecisa de las necesidades.	Necesidades sin atender al final de la vigencia o recursos no ejecutados.	3	2	5	**Medio**	Entidad	Mitigar: priorización de requerimientos; seguimiento mensual del saldo; adición o liquidación anticipada cuando proceda.	Supervisor / ordenador del gasto – mensual.
16	General	Externo	Ejecución	Regulatorio	Cambios en la normatividad tributaria o en estampillas y contribuciones territoriales que modifican los costos del contratista.	Variación en el valor neto recibido por el contratista.	2	2	4	**Bajo**	Contratista	Aceptar: el contratista asume los cambios tributarios posteriores a la presentación de la oferta, salvo disposición legal en contrario.	Contratista – durante la ejecución.