MATRIZ DE RIESGOS

PROCESO DE MÍNIMA CUANTÍA No. 214-00-B-COFAC-BACOF-2026

OBJETO: *ADQUISICIÓN DE DISTINTIVOS Y TROFEOS INSTITUCIONALES PARA EL RECONOCIMIENTO DE OFICIALES, SUBOFICIALES, PERSONAL NO UNIFORMADO Y UNIDADES MILITARES AÉREAS DE LA FUERZA AEROESPACIAL COLOMBIANA*.

De acuerdo con lo contenido en el artículo 4 de la Ley 1150 de 2007 *"los pliegos de condiciones o sus equivalentes deberán incluir la estimación, tipificación y asignación de los riesgos previsibles involucrados en la contratación".*

El artículo 2.2.1.1.1.3.1 del Decreto 1082 de 2015 modificado y adicionado por el Decreto 0142 de 2023, definió riesgos como *"evento que puede generar efectos adversos y de distinta magnitud en el logro de los objetivos del Proceso de Contratación o en la ejecución de un Contrato."*

Así mismo, se evidencia que a nivel internacional se ha establecido que el riesgo en las contrataciones se define como los eventos que pueden afectar la realización de la ejecución contractual y cuya ocurrencia no puede ser predicha de manera exacta por las partes involucradas en el Proceso de Contratación.

De esta manera, uno de los objetivos del sistema de compras y contratación pública es el manejo del riesgo del Proceso de Contratación. En consecuencia, la administración o el manejo del riesgo debe cubrir desde la planeación hasta la terminación del plazo, la liquidación del contrato, el vencimiento de las garantías de calidad o la disposición final del bien; y no solamente la tipificación, estimación y asignación del riesgo que pueda alterar el equilibrio económico del contrato.

De conformidad con lo estipulado en el artículo 2.2.1.1.1.6.3 en concordancia con el numeral 8 del artículo 2.2.1.1.2.1.3 del Decreto 1082 de 2015, que cita *"Evaluación del Riesgo. La Entidad Estatal debe evaluar el Riesgo que el Proceso de Contratación representa para el cumplimiento de sus metas y objetivos, de acuerdo con los manuales y guías que para el efecto expida Colombia Compra Eficiente"* y en el Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación, expedido por Colombia Compra Eficiente, donde se establecen los parámetros y elementos a tener en cuenta a la hora de realizar el análisis del riesgo, con base en la matriz de evaluación del riesgo que clasifica la probabilidad de ocurrencia de los mismos.

En este sentido, de conformidad con lo dispuesto en el Manual para la Identificación y Cobertura de Riesgos en los Procesos de Contratación expedido por Colombia Compra Eficiente, la Entidad adoptará la metodología allí definida para la identificación, evaluación, calificación, asignación, tratamiento y monitoreo de los riesgos previsibles asociados al presente proceso de contratación. Para tal efecto, se emplearán los criterios y

escalas contenidas en dicho Manual, al fin de determinar la probabilidad de ocurrencia, el impacto, la valoración y la categorización de cada riesgo identificado, de la siguiente manera:

Tabla – Probabilidad del Riesgo

	Categoría	Valoración
Probabilidad	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	1
	Improbable (puede ocurrir ocasionalmente)	2
	Posible (puede ocurrir en cualquier momento futuro)	3
	Probable (probablemente va a ocurrir)	4
	Casi cierto (ocurre en la mayoría de las circunstancias)	5

Tabla – Impacto del Riesgo

Impacto						
Calificación Cualitativa		Obstruye la ejecución del contrato de manera intrascendente.	Dificulta la ejecución del contrato de manera baja, aplicando medidas mínimas se puede lograr el objeto contractual.	Afecta la ejecución del contrato sin alterar el beneficio para las partes.	Obstruye la ejecución del contrato sustancialmente pero aun así permite la consecución del objeto contractual.	Perturba la ejecución del contrato de manera grave imposibilitando la consecución del objeto contractual.
Calificación Monetaria		Los sobrecostos no representan más del uno por ciento (1%) de valor del contrato.	Los sobrecostos no representan más del cinco por ciento (5%) del valor del contrato.	Genera un impacto sobre el valor del contrato entre el cinco (5%) y el quince por ciento (15%).	Incrementa el valor del contrato entre el quince (15%) y el treinta por ciento (30%).	Impacto sobre el valor del contrato en más del treinta por ciento (30%).
Categoría	**Valoración**	**Insignificante**	**Menor**	**Moderado**	**Mayor**	**Catastrófico**
		1	2	3	4	5

Tabla – Valoración del Riesgo

			Impacto				
	Calificación Cualitativa		Obstruye la ejecución del contrato de manera intrascendente	Dificulta la ejecución del contrato de manera baja, aplicando medidas mínimas se puede lograr el objeto contractual.	Afecta la ejecución del contrato sin alterar el beneficio para las partes	Obstruye la ejecución del contrato sustancialmente pero aun así permite la consecución del objeto contractual.	Perturba la ejecución del contrato de manera grave imposibilitando la consecución del objeto contractual.
	Calificación Monetaria		Los sobrecostos no representan más del uno por ciento (1%) de valor del contrato	Los sobrecostos no representan más del cinco por ciento (5%) del valor del contrato.	Genera un impacto sobre el valor del contrato entre el cinco (5%) y el quince por ciento (15%).	Incrementa el valor del contrato entre el quince (15%) y el treinta por ciento (30%).	Impacto sobre el valor del contrato en más del treinta por ciento (30%).
	Categoría	**Valoración**	**Insignificante**	**Menor**	**Moderado**	**Mayor**	**Catastrófico**
			1	2	3	4	5
Probabilidad	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	1	2	3	4	5	6
	Improbable (puede ocurrir ocasionalmente)	2	3	4	5	6	7
	Posible (puede ocurrir en cualquier momento futuro)	3	4	5	6	7	8
	Probable (probablemente va a ocurrir)	4	5	6	7	8	9
	Casi cierto (ocurre en la mayoría de las circunstancias)	5	6	7	8	9	10

Tabla – Categoría del Riesgo

Valoración del Riesgo	Categoría
8, 9 y 10	Riesgo extremo
6 y 7	Riesgo alto
5	Riesgo medio
2, 3 y 4	Riesgo bajo

2	1	**No**	
General	General	**Clase**	
Externo	Externo	**Fuente**	
Ejecución	**Ejecución**	**Etapa**	
Operacional	Operacional	**Tipo**	
Entrega de bienes que no cumplan con las especificaciones técnicas, calidad o características requeridas.	Entrega extemporánea de los distintivos y reconocimientos por parte del contratista.	**Descripción (Qué puede pasar y, cómo puede ocurrir)**	
Imposibilidad de recibir los bienes y necesidad de reposición, generando retrasos en la satisfacción de la necesidad institucional.	Retraso en la realización de las actividades institucionales programadas para el otorgamiento de los reconocimientos y afectación del cronograma establecido por la Entidad.	**Consecuencia de la ocurrencia del evento**	
2	3	**Probabilidad**	
3	4	**Impacto**	
5	7	**Calificación total**	
Medio	Alto	**Prioridad**	
Contratista	Contratista	**¿A quién se le asigna?**	
Definir de manera precisa las especificaciones técnicas en los estudios previos y verificar el cumplimiento de estas al momento de la entrega y recibo a satisfacción.	Establecer un cronograma de fabricación y entrega de los elementos, aprobado por la supervisión del contrato, que contemple hitos de seguimiento y verificación de avances. Exigir al contratista la presentación y aprobación de muestras o prototipos antes de iniciar la producción, verificar periódicamente el cumplimiento del cronograma y establecer alertas tempranas ante posibles retrasos, requiriendo oportunamente acciones correctivas para garantizar la entrega dentro del plazo contractual	**Tratamiento/Controles implementados**	
1	1	**Probabilidad**	**Impacto después del tratamiento**
1	2	**Impacto**	
2	3	**Calificación**	
Bajo	Bajo	**Calificación total**	
No	No	**¿Afecta el equilibrio económico del contrato?**	
Entidad	Entidad	**Persona responsable por implementar el tratamiento**	
En la etapa precontractual y durante la ejecución del contrato	Durante la ejecución del contrato	**Fecha estimada en que se inicia el tratamiento**	
Al finalizar el plazo de ejecución del contrato	Al finalizar el plazo de ejecución del contrato	**Fecha estimada en que se completa el tratamiento**	
Seguimiento permanente por parte del supervisor del contrato	Mediante la revisión del cronograma, verificación de avances de fabricación, aprobación de prototipos y seguimiento a las alertas de posibles retrasos.	**¿Cómo se realiza el monitoreo?**	**Monitoreo y revisión**
Frecuentemente desde la etapa pre contractual hasta la finalización del contrato	Frecuentemente desde la etapa pre contractual hasta la finalización del contrato	**Periodicidad ¿Cuándo?**	

Defensa
COMANDO GENERAL
FUERZAS MILITARES DE COLOMBIA
UNION - INTEGRIDAD - VICTORIA
FUERZA AEROESPACIAL COLOMBIANA

4	3	**No**	
General	General	**Clase**	
Externo	Externo	**Fuente**	
Ejecución	**Ejecución**	**Etapa**	
Operacional	Regulatorio	**Tipo**	
Situaciones de salud pública como una emergencia sanitaria que dificulte iniciar o continuar con la ejecución normal del contrato	Efectos desfavorables ocasionados por normas, disposiciones o directrices que adopte la Entidad durante la ejecución del contrato y que sean aplicables al mismo.	**Descripción (Qué puede pasar y, cómo puede ocurrir)**	
Demora en el inicio del contrato o suspensión de este	Genera una carga adicional a las previstas que puede afectar a cualquiera de las partes en la ejecución del contrato	**Consecuencia de la ocurrencia del evento**	
3	1	**Probabilidad**	
2	2	**Impacto**	
5	3	**Calificación total**	
Medio	Bajo	**Prioridad**	
Entidad y contratista	Entidad y/o contratista	**¿A quién se le asigna?**	
Proponer entre las partes planes de contingencia y mitigación para la implementación y verificación de todas las medidas y protocolos de bioseguridad impartidas por las autoridades sanitarias competentes	La Entidad y el contratista deben mantenerse actualizados en los cambios normativos en materia legal y tributaria	**Tratamiento/Controles implementados**	
2	1	**Probabilidad**	**Impacto después del tratamiento**
1	1	**Impacto**	
3	2	**Calificación**	
Bajo	Bajo	**Calificación total**	
No	No	**¿Afecta el equilibrio económico del contrato?**	
Contratista y Entidad	Contratista y Entidad	**Persona responsable por implementar el tratamiento**	
Desde la declaración de posible emergencia sanitaria por parte de las autoridades sanitarias competentes	Desde la etapa precontractual hasta la finalización del contrato.	**Fecha estimada en que se inicia el tratamiento**	
Finalización del contrato	Finalización del contrato	**Fecha estimada en que se completa el tratamiento**	
Seguimiento a los pronunciamientos de las autoridades sanitarias	Manteniendo actualizado los lineamientos normativos que puedan impactar en el contrato	**¿Cómo se realiza el monitoreo?**	**Monitoreo y revisión**
Permanente	Mensual	**Periodicidad ¿Cuándo?**	

Defensa
FUERZAS MILITARES DE COLOMBIA
COMANDO GENERAL
UNION - INTEGRIDAD - VICTORIA
FUERZA AEROESPACIAL COLOMBIANA

No	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Calificación total	Prioridad	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Controles implementados	Impacto después del tratamiento				¿Afecta el equilibrio económico del contrato?	Persona 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	Calificación	Calificación total					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
5	General	Externo	**Ejecución**	Operacional	Ocurrencia de circunstancias extraordinarias, imprevisibles e irresistibles, constitutivas de fuerza mayor o caso fortuito, que impidan o afecten temporalmente el cumplimiento de las obligaciones contractuales.	Suspensión o retraso en la ejecución de las obligaciones contractuales, afectando los plazos establecidos para la entrega de los elementos objeto de adquisición.	3	2	5	Medio	Contratista / Entidad	Ante la ocurrencia de eventos constitutivos de fuerza mayor o caso fortuito, las partes deberán informar oportunamente las circunstancias presentadas, evaluar su incidencia en la ejecución contractual y adoptar, de común acuerdo y conforme a las disposiciones legales y contractuales aplicables, las medidas necesarias para mitigar sus efectos y garantizar la continuidad o reanudación de las obligaciones contractuales	1	1	2	Bajo	No	Contratista / Entidad	Desde la ocurrencia o conocimiento del evento.	Cuando se superen las circunstancias que dieron lugar a la ocurrencia del hecho de fuerza mayor o caso fortuito	Mediante la verificación de los hechos reportados, evaluación de sus efectos y seguimiento a las medidas adoptadas por las partes.	Cuando se presente el evento y durante el tiempo que persistan sus efectos.

No	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y, cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Calificación total	Prioridad	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/Controles implementados	Impacto después del tratamiento				¿Afecta el equilibrio económico del contrato?	Persona 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	Calificación	Calificación total					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
6	General	Externo	**Ejecución**	Operacional	Uso indebido, pérdida o divulgación no autorizada de la información	Pérdida o divulgación no autorizada de información	2	1	3	Bajo	Contratista	Capacitación y control por parte de la supervisión del contrato	1	1	2	Bajo	No	Entidad	Desde el inicio de ejecución de las actividades contractuales	Finalización del contrato	Verificación por parte de la supervisión del cumplimiento de las actividades y de las cláusulas del contrato	Permanente

8	7	**No**
Específico	General	**Clase**
Interno	Externo	**Fuente**
Contratación	**Contratación**	**Etapa**
Operacional	Operacional	**Tipo**
Retraso en la expedición del Registro Presupuestal por demoras en los trámites administrativos y presupuestales a cargo de la Entidad.	Retraso por parte del contratista en la constitución y presentación de las garantías de cumplimiento del contrato y calidad de los bienes, en los términos y condiciones establecidos por la Entidad.	**Descripción (Qué puede pasar y, cómo puede ocurrir)**
Retraso en el inicio de la ejecución contractual y en el cumplimiento de las actividades programadas por la Entidad	Retraso en el inicio de la ejecución contractual, derivado de la falta de aprobación de las garantías exigidas.	**Consecuencia de la ocurrencia del evento**
1	2	**Probabilidad**
2	2	**Impacto**
3	4	**Calificación total**
Bajo	Bajo	**Prioridad**
Entidad	Contratista	**¿A quién se le asigna?**
Verificar previamente la disponibilidad presupuestal y gestionar oportunamente la expedición del Registro Presupuestal, mediante el seguimiento a los trámites administrativos y presupuestales correspondientes, con el fin de evitar retrasos en el inicio de la ejecución contractual.	Establecer plazos para la constitución y presentación de las garantías exigidas, verificar su correspondencia con las condiciones contractuales y efectuar oportunamente los requerimientos necesarios para su corrección o ajuste.	**Tratamiento/Controles implementados**
1	1	**Probabilidad** (Impacto después del tratamiento)
1	1	**Impacto**
2	2	**Calificación**
Bajo	Bajo	**Calificación total**
No	No	**¿Afecta el equilibrio económico del contrato?**
Entidad	Contratista y Entidad, según sus respectivas obligaciones.	**Persona responsable por implementar el tratamiento**
Desde la suscripción del contrato	En la etapa precontractual y una vez se cargue el proceso en el SECOP II	**Fecha estimada en que se inicia el tratamiento**
Una vez se expida el Registro Presupuestal por parte de la Entidad	Cuando se inicia la ejecución de las actividades contractuales	**Fecha estimada en que se completa el tratamiento**
A través de la supervisión del contrato	Verificación de la presentación y aprobación de las garantías previo al inicio de la ejecución contractual.	**¿Cómo se realiza el monitoreo?** (Monitoreo y revisión)
Diariamente, desde el perfeccionamiento del contrato hasta la expedición del Registro Presupuestal.	Desde la suscripción del contrato hasta la aprobación de las garantías exigidas, previo al inicio de la ejecución contractual.	**Periodicidad ¿Cuándo?**

Defensa

FUERZAS MILITARES DE COLOMBIA
COMANDO GENERAL
UNIÓN - INTEGRIDAD - VICTORIA

FUERZA AEROESPACIAL COLOMBIANA

10	9	**No**	
General	General	**Clase**	
Externo	Externo	**Fuente**	
Contratación	**Ejecución**	**Etapa**	
Operacional	Operacional	**Tipo**	
Variación en los costos de producción o adquisición de materias primas por parte del contratista durante la ejecución contractual.	Daños, deterioro o pérdida de los bienes durante el transporte y entrega.	**Descripción (Qué puede pasar y, cómo puede ocurrir)**	
Posible afectación económica para el contratista que podría incidir en el cumplimiento oportuno del contrato.	Afectación en la disponibilidad de los elementos requeridos y posible retraso en las actividades de reconocimiento institucional.	**Consecuencia de la ocurrencia del evento**	
1	3	**Probabilidad**	
2	2	**Impacto**	
3	5	**Calificación total**	
Bajo	Medio	**Prioridad**	
Contratista	Contratista	**¿A quién se le asigna?**	
El contratista deberá realizar una adecuada estructuración de su oferta económica y asumir los riesgos normales y previsibles del mercado, de conformidad con las condiciones pactadas en el contrato.	Establecer que los riesgos asociados al transporte, embalaje y entrega sean asumidos por el contratista hasta el recibo a satisfacción por parte de la Entidad.	**Tratamiento/Controles implementados**	
1	1	**Probabilidad**	**Impacto después del tratamiento**
2	2	**Impacto**	
3	3	**Calificación**	
Bajo	Bajo	**Calificación total**	
No	No	**¿Afecta el equilibrio económico del contrato?**	
Entidad	Entidad	**Persona responsable por implementar el tratamiento**	
Durante la etapa de selección del contratista	Durante la ejecución del contrato	**Fecha estimada en que se inicia el tratamiento**	
En el momento de la presentación de oferta y evaluación de las mismas	Al finalizar el plazo de ejecución del contrato	**Fecha estimada en que se completa el tratamiento**	
Seguimiento permanente por parte del supervisor del contrato	Seguimiento permanente por parte del supervisor del contrato	**¿Cómo se realiza el monitoreo?**	**Monitoreo y revisión**
Frecuentemente desde la etapa pre contractual hasta la finalización del contrato	Frecuentemente desde la etapa pre contractual hasta la finalización del contrato	**Periodicidad ¿Cuándo?**	

Defensa
FUERZAS MILITARES DE COLOMBIA
COMANDO GENERAL
UNION - INTEGRIDAD - VICTORIA
FUERZA AEROESPACIAL COLOMBIANA