MATRIZ DE RIESGOS PROCESO DE PAE 2027

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta la ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
1	General	Externo	Ejecución	Operacional	Mala Calidad de los alimentos	Incumplimiento con los requerimientos exigidos	2	3	5	Riesgo medio	Contratista	Análisis Microbiológicos, exigencia de certificado de calidad de los alimentos y fichas técnicas.	1	3	4	Riesgo Bajo	Si	Supervisor del contrato	Al inicio de la ejecución del contrato	Al finalizar la ejecución del contrato	Informe mensual de supervisión	Mensual
2	General	Externo	Ejecución	Operacional	Modificación de especificaciones técnicas	Mala calidad de los alimentos	2	2	4	Riesgo bajo	Contratista	Revisión periódica en la ejecución	1	2	3	Riesgo Bajo	Si	Supervisor del contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Informe mensual de supervisión	Mensual
3	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Incumplimiento de entregas a tiempo y cantidades de los productos alimentarios	Demora y no prestación del servicio a los beneficiarios.	1	2	3	Riesgo Bajo	Contratista	Revisión por parte del Supervisor de las cantidades y especificaciones técnicas	1	2	3	Riesgo Bajo	NO	Supervisor del Contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Ejerciendo y realizando de forma adecuada la labor de Supervisor	Permanente
4	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Entrega de productos vencidos, fraudulentos y adulterados	Posible intoxicación alimentaria	2	5	7	Riesgo Alto	Contratista	Revisión por parte del Supervisor de los productos suministrados	1	2	3	Riesgo Bajo	Si	Supervisor del Contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificar el estado de los alimentos para la preparación de los complementos alimentarios	Permanente
5	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Incumplimiento en entrega de insumos e implementos de aseo	Malas condiciones higiénico- sanitarias	4	2	6	Riesgo Alto	Contratista	Verificación Técnica de los alimentos suministrados	1	2	3	Riesgo Bajo	Si	Supervisor del Contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificar el estado de los alimentos para la preparación de los complemento	Permanente

/AlcaldíaDeFlorencia

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta la ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
6	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Inadecuada manipulación de los alimentos	Enfermedad Transmitida por Alimentos	2	5	7	Riesgo alto	Contratista	Revisión por parte del Supervisor de las condiciones de preparación	1	2	3	Riesgo Bajo	NO	Supervisor del Contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificar las buenas prácticas de manufactura aplicadas por el personal manipulador.	Permanente
7	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Incumplimiento en los ciclos de menús	No variedad de las preparaciones	4	2	6	Riesgo alto	Contratista	Revisión por parte del Supervisor del cumplimiento en los ciclos de menús	1	2	3	Riesgo Bajo	NO	Supervisor del Contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificar el cumplimiento de los ciclos de menús suministrados.	Permanente
8	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Incumplimiento en el gramaje de los complementos alimentarios	Bajo cumplimiento en el aporte nutricional a los beneficiarios	4	2	6	Riesgo alto	Contratista	Revisión por parte del Supervisor del cumplimiento del aporte nutricional	1	2	3	Riesgo Bajo	NO	Supervisor del Contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificación del análisis nutricional de las ración mes suministradas a los titulares de derecho.	Permanente
9	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Desconocimiento de la normatividad sanitaria	Incumplimiento de los requisitos exigidos en la normatividad sanitaria	4	2	6	Riesgo Alto	Contratista	Revisión por parte del Supervisor del cumplimiento de los requisitos exigidos en la normatividad sanitaria	1	2	3	Riesgo Bajo	NO	Supervisor del Contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificación a la implementación de la normatividad sanitaria.	Permanente
10	General	Interno	Interno	riesgo de calendario	Retrasos en el cronograma de actividades, debido a problemas de orden público, de transporte y comunicaciones, climático o geológico.	Incumplimiento en la ejecución de actividades contempladas en el presupuesto.	2	5	7	Riesgo alto	Contratista	Proyectar las actividades a realizar con las posibles contingencias y sus respectivas medidas de mitigación.	1	5	6	Riesgo alto	Si	Supervisor del contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Informe detallado de la novedad	Cada vez que se presente la novedad

/AlcaldíaDeFlorencia

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta la ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
11	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Desabastecimiento de alimentos de agregación por demanda por causa de fuerza mayor o caso fortuito	No disponibilidad de alimentos requeridos para la modalidad del PAE que se esté ejecutando	2	3	5	Riesgo medio	Contratista	1. Incluir una cláusula en el instrumento agregación de la demanda. 2. La SEM podrá modificar los menú o activar menús de contingencia	2	2	4	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato	En la redacción de los documentos del proceso/ en la fecha de orden de compra	Vencido el plazo del instrumento o de agregación de demanda.	Realizar seguimiento en la ejecución del contrato de instrumento de agregación de demanda	Permanente durante la ejecución del contrato.
12	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Incumplimiento en el suministro de gas propano a los comedores escolares por causa de fuerza mayor o caso fortuito	No suministro del complemento alimentario a los beneficiarios	2	5	7	Riesgo alto	Contratista	Ejecutar plan de contingencia, que garantice el suministro de los complementos.	2	2	4	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificar el plan de contingencia	Permanente durante la ejecución del contrato.
13	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Situación de emergencia sanitaria que imposibilite la entrega de los alimentos en la modalidad de atención establecido por la ETC	Cambio en la modalidad de atención y variación en los costos de la ración	2	3	3	Riesgo Bajo	Contratista	Implementación de una nueva modalidad de atención, derivada de las condiciones especiales provocadas por la emergencia, de acuerdo con las directrices de la UApA.	2	2	4	Riesgo Bajo	SI	Supervisor del contrato	Una vez se reciban las directrices de la UApA.	Cuando finalice la emergencia sanitaria.	Seguimiento y control permanente a la entrega de los complementos alimentarios, según la modalidad aplicable durante la emergencia.	Permanente durante la situación de emergencia

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
1	General	Externo	Ejecución	Operacional	Deficiencia en la calidad de los bienes y/o servicios	Detrimento patrimonial	2	5	7	Riesgo alto	Contratista	Certificado de calidad de los bienes y/o servicios	1	5	6	Riesgo Alto	Si	Supervisor del contrato	Al inicio de la ejecución del contrato	Al finalizar la ejecución del contrato	Informe mensual de supervisión	Mensual
2	General	Externo	Ejecución	Operacional	Incumplimiento total o parcial de las obligaciones surgidas por parte del contratista	Incumplimiento del objeto contractual e insatisfacción de necesidad de la comunidad	3	3	6	Riesgo alto	Contratista	Garantía de cumplimiento	1	3	4	Riesgo Bajo	Si	Supervisor del contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Informe mensual de supervisión	Mensual
3	General	Externo	Ejecución	Operacional	Incumplimiento de obligaciones laborales	Demandas para la entidad	3	2	5	Riesgo medio	Contratista	Garantía de pagos de prestaciones sociales e indemnizaciones laborales	1	2	3	Riesgo Bajo	No	SEM- Oficina Jurídica	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Soporte de pagos de seguridad social de empleados	Mensual
4	General	Externo	Contratación	Operacional	No suscripción del contrato	Retraso en la ejecución del proyecto	1	3	4	Riesgo bajo	Contratista	Garantía de seriedad de la oferta	1	3	4	Riesgo Bajo	No	SEM- Oficina Jurídica	De manera posterior a la adjudicación	De manera posterior a la adjudicación	Requerimiento al adjudicatario	Una sola vez
5	General	Externo	Ejecución	Operacional	No ampliación vigencia garantía de seriedad de la oferta	Retraso en la ejecución del proyecto	1	3	4	Riesgo bajo	Contratista	Rechazo de propuesta	1	3	4	Riesgo Bajo	No	SEM- Oficina Jurídica	Etapa precontractual.	Etapa precontractual.	Acta de cierre del proceso	Semanal
6	General	Externo	Contratación	Operacional	No aporte del adjudicatario de la garantía cumplimiento	No hay amparos y no se da inicio al contrato	1	3	4	Riesgo bajo	Contratista	No dar inicio al contrato	1	3	4	Riesgo Bajo	No	SEM- Oficina Jurídica	Etapa precontractual	Etapa contractual	Acta de inicio	Una sola vez

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
7	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Desconocimiento de los Lineamientos Técnicos Administrativos, los Estándares y las condiciones mínimas del Programa de Alimentación Escolar	Incumplimiento de los requisitos exigidos en los lineamientos	4	2	6	Riesgo alto	Contratista	Revisión por parte del Supervisor del cumplimiento de los lineamientos del Programa	1	2	3	Riesgo Bajo	No	Supervisor del Contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificación al cumplimiento de los lineamientos del Programa.	Permanente
8	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Omisión o revisión insuficiente por parte del proponente, de los estudios previos, análisis del sector y estructura de costos del proceso incluyendo sus componentes, cantidades, precios y variables técnicas y económicas	Formulación de observaciones o solicitudes de ajustes con posterioridad a la celebración del contrato respecto a asuntos susceptibles de identificación durante la etapa pre contractual que pueden generar modificaciones, afectaciones presupuestales o controversias durante la ejecución	3	4	6	Riesgo alto	Proponente	Requerir la revisión integral de todos los documentos precontractuales, desde la publicación del proceso, durante el termino para presentar observaciones al proyecto de pliegos de condiciones y en audiencia de asignación de riesgos, cuando corresponda, a fin de identificar y formular oportunamente las observaciones y ajustes que se requieran.	1	3	4	Riesgo Bajo	Si	Equipo estructurador del proceso / Oficina Jurídica	Desde la publicación del proceso de selección en el Secop II	Hasta la adjudicación del proceso de selección en el Secop II	Verificación de la revisión de los documentos del proceso, seguimiento a las observaciones presentadas por los interesados y constancia de su análisis y respuesta	Durante la etapa precontractual

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
9	General	Interno	Planeación	Operacional	Inicio tardío del servicio o interrupción entre vigencias por demoras en el proceso de selección o en la legalización del contrato.	Beneficiarios sin complemento alimentario desde el primer día del calendario escolar.	3	4	7	Riesgo alto	Entidad	Cronograma del proceso con holgura; adjudicación y legalización antes del inicio del calendario académico; uso de vigencias futuras.	1	4	5	Riesgo medio	Si	SEM- Oficina Jurídica / Equipo PAE	Etapa de planeación	Inicio del calendario escolar	Seguimiento al cronograma del proceso en SECOP II	Semanal
10	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Inconsistencias entre la focalización, el SIMAT y las raciones entregadas y cobradas (beneficiarios retirados, duplicados o raciones no entregadas).	Pago de raciones no suministradas y posible detrimento patrimonial.	3	4	7	Riesgo alto	Contratista / Entidad	Cruce mensual SIMAT vs. planillas de entrega; verificación aleatoria en sede; no reconocer raciones sin soporte.	1	3	4	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato – Apoyo cobertura	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Cruce de bases de datos en el informe de supervisión	Mensual
11	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Suspensión de actividades académicas (paro, cierre de sede, jornadas no programadas) con alimentos ya despachados a las sedes.	Excedentes, pérdida de alimentos y raciones no consumidas.	3	3	6	Riesgo alto	Contratista / Entidad	Aplicar el procedimiento de excedentes, reasignación y refocalización; reporte previo de novedades por parte del rector.	2	2	4	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato – Rectores	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Actas de excedentes y reporte de novedades	Cada vez que se presente la novedad
12	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Vinculación de personal manipulador sin certificado médico o sin capacitación en manipulación de alimentos, o alta rotación del personal.	Inadecuadas prácticas higiénicas y riesgo de ETA.	3	3	6	Riesgo alto	Contratista	Verificación de hojas de vida y certificados antes del inicio y en cada reemplazo (Resolución 2674 de 2013); plan de capacitación del operador.	1	3	4	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificación de soportes del personal manipulador	Mensual

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
13	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Cese de actividades del personal manipulador por no pago oportuno de su remuneración.	Suspensión del servicio en las sedes afectadas.	2	4	6	Riesgo alto	Contratista	Exigir el soporte de pago al personal manipulador como requisito previo al pago al operador; garantía de salarios y prestaciones sociales.	1	3	4	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato – Apoyo financiero	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Soportes de pago de nómina y seguridad social	Mensual
14	Específico	Interno	Planeación	Operacional	Ausencia o deficiencia de la concertación con autoridades indígenas para la minuta y el servicio con enfoque diferencial.	Minuta sin pertinencia cultural	2	4	6	Riesgo alto	Entidad	Concertación con actas verificables conforme a la Resolución 18858 de 2018; plan de trabajo concertado con las autoridades indígenas.	1	3	4	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato Equipo PAE	Etapa de planeación	Al finalizar la ejecución	Actas de concertación y de seguimiento	Anual
15	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Necesidad de cambio de modalidad de atención en una sede educativa por aumento de cupos, mejoras en el comedor o adquisición de equipos, o por pérdida o daño de equipos o de la infraestructura.	Suspensión o interrupción del servicio en la sede, raciones no ajustadas a la focalización, variación en el costo de la ración y necesidad de modificar el contrato.	3	3	6	Riesgo alto	Contratista / Entidad	Visita técnica de verificación y concepto técnico de la ETC; aprobación del cambio mediante acta; ajuste de la focalización y de las raciones; Cambio de modalidad transitorio mientras se habilita la sede; modificación contractual cuando proceda.	2	2	4	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato – Equipo PAE	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Actas de visita técnica, concepto de cambio de modalidad y seguimiento a la sede	Cada vez que se presente la novedad

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
16	General	Interno	Ejecución	Social	Falta de conformación o de funcionamiento de los Comités de Alimentación Escolar (CAE) y de las mesas públicas.	Debilidad del control social y de la participación de la comunidad educativa.	3	2	5	Riesgo medio	Entidad	Cronograma de mesas públicas; acompañamiento a la conformación de los CAE en cada institución educativa.	1	2	3	Riesgo bajo	No	Equipo PAE – Apoyo gestión territorial	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Actas de CAE y de mesas públicas	Semestral
17	General	Interno	Interno	Económico	Sobrecosto de materiales e insumos a utilizar y su posible insuficiencia.	Insuficientes recursos para la ejecución completa y satisfactoria del programa. Suspensión de actividades, gastos elevados de consecución de materiales.	2	5	7	Riesgo alto	Contratista	Realizar estudios o análisis de precios de mercado actualizados y ceñirse a ellos. Mantener una amplia red de distribuidores con stock de materiales e insumos.	1	5	6	Riesgo Alto	Si	Supervisor del contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Informe mensual de supervisión	Mensual
18	General	Interno	Planeación	Económico	Insuficiencia o inoportunidad de los recursos (SGP, asignación UApA, recursos propios) para cubrir el 100 % del calendario escolar.	Interrupción del servicio a los beneficiarios e incumplimiento de la Ley 2167 de 2021.	2	5	7	Riesgo alto	Entidad	Expedir CDP y gestionar vigencias futuras; seguimiento mensual a los giros de las fuentes de financiación.	1	4	5	Riesgo medio	Si	Secretaría de Educación – Apoyo financiero PAE	Etapa de planeación	Al cierre de la vigencia fiscal	Seguimiento a la ejecución presupuestal y a los giros	Mensual
19	General	externo	Interno	legal	Incumplimiento de la normatividad definida dentro del contrato de realización del programa.	Sanciones disciplinarias y económicas para funcionarios, supervisores y contratistas.	1	3	4	Riesgo bajo	Contratista	Realizar los procedimientos de acuerdo a la normatividad.	1	3	4	Riesgo Bajo	No	Supervisor del contrato- Oficina Jurídica	Etapa precontractual	Etapa contractual	Informe mensual de supervisión	Una sola vez

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
20	General	externo	Interno	legal	Incumplimiento del porcentaje de compras públicas locales implementado en el estudio previo	Incumplimiento de los requisitos exigidos.	4	2	6	Riesgo alto	Contratista	Revisión por parte del Supervisor del cumplimiento	1	2	3	Riesgo Bajo	No	Supervisor del Contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificación al cumplimiento en el informe financiero mensual.	Mensual
21	General	Externo	Ejecución	Legal	Expedición de nuevas normas o modificación de los lineamientos del PAE durante la ejecución del contrato.	Necesidad de ajustar obligaciones, minutas o costos del contrato.	3	3	6	Riesgo alto	Contratista / Entidad	Cláusula de ajuste a nuevos lineamientos; análisis jurídico y modificación contractual cuando proceda.	2	2	4	Riesgo bajo	Si	SEM- Oficina Jurídica / Supervisor del contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Revisión normativa periódica	Trimestral
22	Específico	Externo	Ejecución	Regulatorio	Incumplimiento de la formalización laboral de las personas manipuladoras de alimentos en los porcentajes de gradualidad del artículo 69 de la Ley 2466 de 2025, o vinculación sin la totalidad de los derechos laborales y de seguridad social.	Incumplimiento legal, reclamaciones y demandas laborales que pueden involucrar a la Entidad, cese de actividades y suspensión del servicio.	3	4	7	Riesgo alto	Contratista / Entidad	Incluir el costo de la vinculación laboral en el estudio de mercado y en el valor de la ración; exigir contrato laboral, afiliación a EPS, pensión, ARL y caja de compensación y pago de prestaciones como requisito previo a cada pago; verificar mensualmente el porcentaje de formalización frente a la meta legal; garantía de salarios y prestaciones sociales.	1	3	4	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato – Apoyo financiero y jurídico	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificación de contratos laborales, planilla PILA y porcentaje de formalización	Mensual

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
23	General	externo	Interno	Financiero	Riesgo de presentación de Ofertas con precio Artificialmente bajo.	No garantizar la calidad de los materiales o el mantenimiento y/o posible incumplimiento del contrato	1	4	5	Riesgo medio	Contratista	El supervisor del contrato debe monitorear la ejecución del contrato / debido proceso	1	2	3	Riesgo Bajo	Si	Supervisor del Contrato	Una vez se conoce el incumplimiento del contrato	Con la suscripción del acta de recibo de satisfacción	Verificación de los informes de supervisión	Durante ejecución del contrato
24	General	externo	Interno	Financiero	Los efectos desfavorables que Alteren las Condiciones de transporte o Almacenamiento De los alimentos, insumos y/o elementos necesarios para la prestación de servicios de alimentación escolar y por tanto genere gastos extras.	Que no se cumpla con el contrato por el incremento de los costos	1	4	5	Riesgo medio	Contratista	El supervisor del contrato debe monitorear la ejecución del contrato / debido proceso	1	2	3	Riesgo Bajo	Si	Supervisor del Contrato	Una vez se conoce el incumplimiento del contrato	Con la suscripción del acta de recibo de satisfacción	Verificación de los informes de supervisión	Durante ejecución del contrato
25	General	externo	Interno	Financiero	El principal riesgo es que la inflación real en el 2027 supere el valor proyectado y pactado inicialmente en el contrato. Esto puede desequilibrar la ecuación financiera del acuerdo y afectar los costos	Que el contratista no podría asumir un mayor costo de insumos y mano de obra si el ajuste no cubre la inflación real	4	4	5	Riesgo medio	Contratista	El supervisor del contrato debe realizar seguimiento y evaluación de las medidas implementadas	1	2	3	Riesgo medio	Si	Supervisor del Contrato	Una vez se conozca el incremento para la vigencia 2027	Con la suscripción del acta de recibo de satisfacción	Verificación de informe Financiero	Solo una vez

N°	CLASE	FUENTE	ETAPA	TIPO	DESCRIPCIÓN (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN	CATEGORÍA	¿A quién se le asigna?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				Afecta ejecución 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 total	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuándo?
26	General	Interno	Ejecución	Financiero	Retraso de la Entidad en los pagos al operador por demoras en la entrega de los informes.	Suspensión del servicio.	2	4	6	Riesgo alto	Entidad	Plazos internos para la revisión y aprobación de los informes de supervisión.	1	3	4	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato – Apoyo financiero	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Seguimiento a cuentas radicadas y pagadas	Mensual
27	Específico	Externo	Ejecución	Ambiental	Inadecuada gestión de residuos sólidos orgánicos, aceites usados y aguas residuales en sedes, bodegas y planta.	Proliferación de plagas, sanciones ambientales y riesgo sanitario.	3	3	6	Riesgo alto	Contratista	Plan de manejo ambiental; Protocolo de disposición final de aceites usados; control integrado de plagas.	1	2	3	Riesgo bajo	Si	Supervisor del contrato	Al inicio de la ejecución	Al finalizar la ejecución	Verificación de certificados y de condiciones en sede	Mensual

FENER DE LOS RIOS BARRERA
Secretario de Educación Municipal

Proyectó	Angie Lorena Rivera Rojas	Cargo	Contratista PAE – Eje de Transparencia	Firma	
Proyectó	Alexander Jiménez Yate	Cargo	Contratista PAE – Eje Financiamiento	Firma	
Proyectó	Thalia Sulbey Murcia Penagos	Cargo	Contratista PAE – Eje de Calidad e Inocuidad y Alimentación Saludable	Firma	
Proyectó	Paula Yesenia Arévalo Ortiz	Cargo	Contratista PAE – Eje de Calidad e Inocuidad y Alimentación Saludable	Firma	
Proyectó	Lizbeth Patricia Amador Fernández	Cargo	Contratista PAE – Eje de Calidad e Inocuidad y Alimentación Saludable	Firma	
Proyectó	Mabiyiceth Martínez Díaz	Cargo	Contratista PAE – Eje de Cobertura	Firma	
Proyectó	Idali Feria Gordillo	Cargo	Contratista PAE – Eje de Gestión Territorial	Firma	
Revisó	Ruth Dilia Besto Quiñonez	Cargo	Contratista PAE – Líder PAE	Firma	
Revisó	Johann Oswaldo Rincón Sánchez	Cargo	Subsecretario de despacho de Cobertura Educativa – SEM	Firma	