MUNICIPIO DE MARSELLA, RISARALDA
NIT 800.099.317
Secretaría de Gobierno

MATRIZ DE RIESGOS
Proceso de mínima cuantía No. IP-072-2026

Objeto: Prestación de servicios de apoyo logístico integral para la ejecución de las actividades contempladas en el Plan de Bienestar Social e Incentivos 2026 para los funcionarios de planta de la Alcaldía Municipal de Marsella Risaralda.

1. METODOLOGÍA

La matriz sigue el Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo (M-ICR-01) de Colombia Compra Eficiente y la norma ISO 31000. La probabilidad se califica de 1 (raro) a 5 (casi cierto) y el impacto en 1 (bajo), 3 (medio) y 5 (alto). La calificación es el producto de ambos y define la zona: verde de 1 a 4, amarilla de 5 a 10 y roja de 11 a 25.

2. MATRIZ

No.	Tipo	Descripción del riesgo	Prob.	Imp.	Calif.	Asignación	Mitigación
1	Económico	Variación de precios de insumos, alimentación y mano de obra durante la ejecución	3	3	9 (Amarilla)	Contratista	Precios unitarios fijos ofertados, sin reajuste; vigencia corta del contrato
2	Económico presupuestal	Oferta con valor superior al presupuesto oficial o al valor unitario de algún ítem	3	3	9 (Amarilla)	Entidad	Causal de rechazo de la oferta que exceda el presupuesto oficial o el valor unitario de cualquier ítem; Anexo 6 con topes
3	Institucional presupuestal	Inconsistencia entre el Plan Anual de Adquisiciones, el CDP, el presupuesto	2	5	10 (Amarilla)	Entidad	Conciliación previa de la Secretaría de Hacienda y certificación de coherencia de

		oficial y el valor contratado					fuente, valor y modalidad antes de la publicación
4	Normativo	Cuestionamiento de la destinación del gasto y del nexo con el funcionamiento de la Entidad	2	5	10 (Amarilla)	Entidad	Justificación documentada del programa legal de bienestar; exclusión de viajes, alojamiento, bebidas alcohólicas, bonos y dádivas; certificación presupuestal de la fuente
5	Operacional	Insuficiencia de soportes de ejecución (asistencia, registro fotográfico, actas de recibo)	3	5	15 (Roja)	Compartido	Soportes obligatorios por actividad, acta de recibo, pago contra soportes verificados y publicación de informes de supervisión en SECOP II
6	Operacional	Incumplimiento o retraso en la entrega, el montaje o la prestación de los servicios	3	3	9 (Amarilla)	Contratista	Programación escrita del supervisor; garantía de cumplimiento; multas conforme al contrato
7	Calidad	Deficiencias de inocuidad y calidad de los alimentos y bebidas	2	5	10 (Amarilla)	Contratista	Buenas prácticas de manufactura, manipuladores capacitados,

							verificación del supervisor y garantía de calidad
8	Seguridad	Accidentes o incidentes en la caminata ecológica y en las actividades físicas	2	5	10 (Amarilla)	Contratista	Protocolo de seguridad, instructor idóneo, botiquín, plan de emergencia y póliza de responsabilidad civil extracontractual
9	Climático y ambiental	Lluvias o condiciones del terreno que impidan la caminata o las jornadas al aire libre	3	3	9 (Amarilla)	Compartido	Reprogramación escrita por el supervisor, ruta alterna y manejo de residuos
10	Laboral	Vinculación del personal de apoyo sin afiliación al Sistema de Seguridad Social	2	3	6 (Amarilla)	Contratista	Acreditación de aportes en cada cobro; obligación de indemnidad
11	Reputacional	Percepción de gasto no austero o de carácter suntuario	3	3	9 (Amarilla)	Entidad	Aforo limitado, ejecución en el municipio, precios de mercado verificados, pago por demanda efectiva y publicación de soportes
12	Tecnológico	Publicación extemporánea o incompleta de	3	5	15 (Roja)	Entidad	Responsable designado, lista de verificación

		los documentos del proceso y de la ejecución en SECOP II					y término de tres (3) días hábiles del Decreto 1082 de 2015
13	Financiero	Falta de liquidez del contratista para cumplir las entregas antes del pago	2	3	6 (Amarilla)	Contratista	Pagos parciales contra actividad ejecutada; verificación de la experiencia del oferente
14	Contractual	Subcontratación o cesión total del objeto a terceros no evaluados	2	5	10 (Amarilla)	Contratista	Prohibición de cesión y de subcontratación sin autorización escrita; responsabilidad directa del contratista

3. MAPA DE CALOR

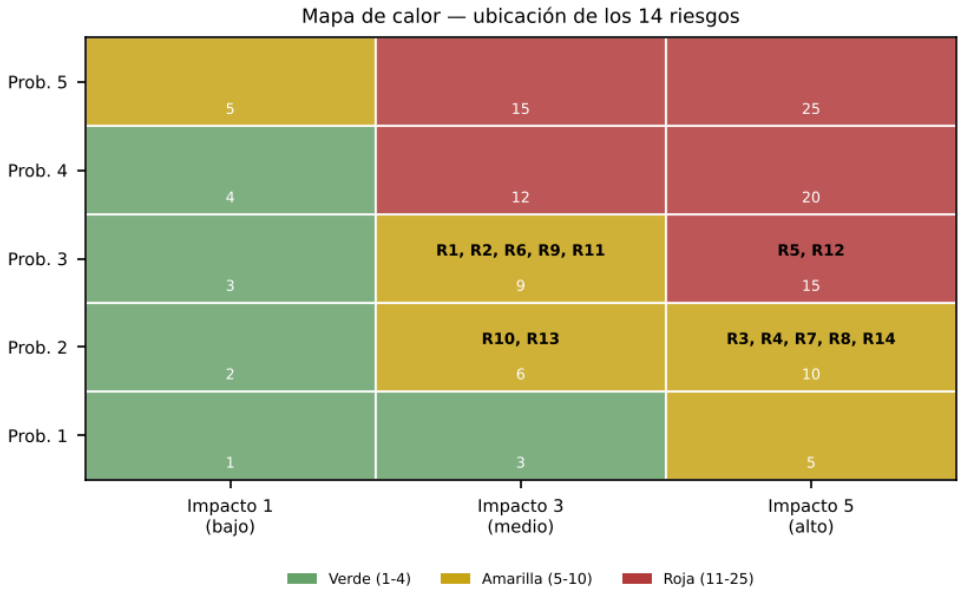


Figura 1. Ubicación de los riesgos por probabilidad e impacto. Elaboración propia a partir de la matriz del numeral 2.

4. TRATAMIENTO Y MONITOREO

Los riesgos de zona roja y amarilla se monitorean por el supervisor en cada actividad y se reportan en los informes de supervisión. La asignación de cada riesgo está definida en la matriz, y el contratista responde por los asignados a él, con las garantías del numeral 23 de la invitación.

Miryan Karem Sánchez Tamayo

Firmado digitalmente por Miryan Karem Sánchez Tamayo
Fecha: 2026.11.12 09:05:49 -05'00'

MIRYAN KAREM SÁNCHEZ TAMAYO
Secretaria de Gobierno, Municipio de Marsella, Risaralda
Secretaría gestora y estructuradora

César Alberto Arcila Restrepo

Firmado digitalmente por César Alberto Arcila Restrepo
Fecha: 2026.11.11 18:14:59 -05'00'

CESAR ALBERTO ARCILA RESTREPO
Asesor jurídico
Visto bueno jurídico

Santiago Montoya Rojas

Firmado digitalmente por Santiago Montoya Rojas
Fecha: 2026.11.11 18:15:09 -05'00'

SANTIAGO MONTOYA ROJAS
Profesional de apoyo, área de contratación
Proyectó