

MATRIZ DE RIESGOS

N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Evaluación Inicial del Riesgo				¿A quién se le asigna?	Tratamiento / Controles a ser implementados	Impacto después del Tratamiento (Riesgo Residual)				¿Afecta a la ejecución?	Responsable Tratamiento	Monitoreo y Revisión	
							Prob	Imp	Val	Cat			Prob	Imp	Val	Cat			¿Cómo se realiza?	Periodicidad
1	General	Interno	Planeación	Operacional / Planeación	Estructuración deficiente de los costos, minutas patrón o estimación del valor del contrato conforme a la Res. 0003/2026 UApA.	Declaratoria de desierto o desequilibrio económico contractual por insuficiencia presupuestal.	3	4	7	Medio	Entidad	Revisión y validación exhaustiva de los costos del sector local y verificación nutrición al previa por la Secretaría de Planeación.	1	2	3	Bajo	Sí	Secretaría de Planeación y Desarrollo Social	Revisión del comité estructurado y cotejo con el histórico de compras.	Previo al aviso de convocatoria
2	Específico	Externo	Planeación	Presupuestal	Inoportuna expedición del CDP o errores de soporte en el Decreto	Nulidad de actos previos, retraso en la apertura del proceso de selección e	2	4	6	Medio	Entidad	Verificación formal del CDP asegurado la existencia real de	1	2	3	Bajo	Sí	Secretaría de Hacienda Municipal	Verificación de pacs y certificación contable de disponibilidad en banco.	Fase previa

MATRIZ DE RIESGOS

					de Adición No. 36 del 18 de marzo de 2026 (\$78.799.700).	imposibilidad legal de asumir compromisos.						los Recursos del Balance y su destinación específica.								
3	Específico	Externo	Planeación	Social / Comunitario	Oposición comunitaria o institucional por la focalización de cupos (335 cupos: 284 JM y 51 JT) en la Sede Central Colombo Alemán Scalas.	Protestas, alteración del orden público escolar o descontento de padres de familia por focalización del SIMAT.	3	3	6	Medio	Entidad	Socialización del proyecto con el Comité de Alimentación Escolar (CAE), rectores y padres de familia explicando criterios SIMAT.	1	2	3	Bajo	No	Supervisión PAE y Equipo Social	Actas de socialización y reuniones con la comunidad educativa.	Fase de alistamiento
4	General	Externo	Selección	Legal / Procedimental	Presentación de observaciones o recursos jurídicos infundados o de mala fe	Retraso en el cronograma de adjudicación y suspensión del inicio del calendario	3	3	6	Medio	Entidad	Respuesta motivada en estricto apego a la Ley 80/93 y Ley	1	2	3	Bajo	Sí	Comité Evaluador / Asesora Jurídica	Publicación oportuna de informes de evaluación y respuestas en SECOP II.	Durante el proceso

MATRIZ DE RIESGOS

					por proponent es para dilatarse la adjudicaci ón.	escolar alimentario.						1150/07 dentro de los términos legales fijados.								
5	Gene ral	Exte rno	Selecció n	Operaci onal	Declaratori a de desierto del proceso de Selección Abreviada por falta de ofertas ajustadas al pliego de condicion es.	Desatención alimentaria a los estudiantes focalizados de la Sede Central Colombo Aleman Scalas.	2	4	6	Me dio	Entida d	Estructur ación de pliegos de condicio nes claros, proporci onales y ajustados a la realidad del mercado local.	1	2	3	B aj o	Sí	Comité de Contrat ación	Monitoreo de visitas a la plataforma y pliegos de condiciones .	Cierre de ofertas
6	Espec ífico	Exte rno	Selecció n	Financier o	Incapacida d financiera o jurídica del proponent e adjudicat ario para aportar las garantías reglament arias (pólizas).	Imposibilida d de firmar e iniciar el contrato dentro del plazo establecido, obligando a adjudicar al segundo.	2	3	5	Baj o	Entida d / Contra tista	Exigencia estricta de capacida d financier a y legal suficiente en el pliego de condicio nes y revisión de la	1	1	2	B aj o	Sí	Secreta ría de Planea ción / Contrat ación	Verificación formal de aprobación de garantías por la entidad.	Adjudicaci ón y firma

MATRIZ DE RIESGOS

												póliza única.								
7	Espec ífico	Exte rno	Ejecució n	Sanitario / Inocuida d	Suministro de alimentos en mal estado, alterados, contamina dos o vencidos por fallas en la cadena de frío o manipulac ión.	Enfermedad es Transmitidas por Alimentos (ETA) en los estudiantes beneficiarios , suspensión del servicio e investigacio nes penales/disc iplinarias.	3	5	8	Alt o	Contra tista	Exigencia de Registro/ Permiso Invima, examen médico de manipula doras, plan de saneami ento y muestreo microbiol ógico trimestral.	1	2	3	B aj o	Sí	Supervi sión PAE y Autorid ad Sanitari a	Inspeccione s sanitarias a bodegas/co medores y análisis de laboratorio microbiológi co.	Diario / Trimestral
8	Espec ífico	Exte rno	Ejecució n	Operaci onal / Logística	Falta de entrega oportuna o entrega incomplet a de las 335 raciones diarias (284 JM y 51 JT) en el restaurant e escolar.	Estudiantes sin complement o alimentario en horarios fijados (8:30- 9:30 am / 3:00-4:00 pm) e incumplimie nto de minuta patrón.	3	4	7	Alt o	Contra tista	Control estricto de rutas de transport e, kardex diario, plan de continge ncia de sustitució n e imposició n de multas por faltantes	1	2	3	B aj o	Sí	Supervi sor del Contrat o y Rector I.E.	Revisión de planillas diarias de entrega firmadas por el rector/repre sentante.	Diario

MATRIZ DE RIESGOS

												no repuestos en 24h.								
9	Específico	Externo	Ejecución	Legal / Cumplimiento	Incumplimiento de las compras públicas locales (mínimo 30% Ley 2046) o no vinculación de personal mano de obra local (mínimo 20% Ley 2042).	Sanciones por incumplimiento normativo PAE, requerimientos de entes de control (Procuraduría, Contraloría) y multas contractuales.	3	3	6	Medio	Contratista	Verificación mensual de facturas de compra local, certificados de proveedores locales y contratos del personal asignado.	1	2	3	Bajo	No	Supervisión PAE	Revisión del informe mensual operativo y planillas de pagos a proveedores y nómina.	Mensual
10	General	Interno / Externo	Ejecución	Financiero / Mercado	Incremento desproporcionado o alza en los precios de los insumos de la canasta básica y alimentos de la minuta patrón.	Afectación del equilibrio económico del contrato o riesgo de desabastecimiento por parte del operador.	3	3	6	Medio	Compartido	Mecanismo de revisión contractual de precios basados en índices oficiales (SIPSA); obligación del contratista de	1	2	3	Bajo	Sí	Supervisión y Contratista	Cotejo de precios de insumos en el mercado local y boletines DANE/SIPSA.	Mensual

MATRIZ DE RIESGOS

												prever fluctuaciones ordinarias .								
11	Específico	Interno	Ejecución	Infraestructura	Fallas en equipos de cocina, falta de gas o deterioro en la infraestructura del comedor escolar de la Sede Central Colombo Alemán Scalas.	Imposibilidad de realizar la preparación en sitio, retrasos en la entrega de raciones calientes o riesgo de accidentes de trabajo.	3	3	6	Medio	Compartido	Mantenimiento correctivo por el contratista en máximo 5 días hábiles, suministro de equipo sustituto y dotación permanente de aseo.	1	2	3	Bajo	Sí	Supervisión y Rectoría I.E.	Listas de chequeo de infraestructura y reportes del manipulador de alimentos.	Continuo/mensual
12	General	Interno / Externo	Postcontratual	Legal / Financiero	Desavenencias en el balance final de raciones no entregadas, diferencias en saldos financieros o retraso en la liquidación	Imposibilidad de liberar saldos no ejecutados y hallazgos fiscales por entes de control.	3	3	6	Medio	Compartido	Consolidación mensual de planillas de entrega, actas de recibo a satisfacción expedidas por el superviso	1	1	2	Bajo	No	Supervisión / Secretaría de Planeación	Cruce final de facturas, actas parciales y certificación bancaria de pagos.	Dentro de los 4 meses siguientes

MATRIZ DE RIESGOS

					del contrato.							r y liquidación bilateral oportuna .								
13	Específico	Externo	Postcontratual	Legal / Reclamaciones	Presentación de demandas o reclamaciones laborales por parte del personal manipulado de alimentos o proveedores subcontratados por el contratista .	Vinculación solidaria de la entidad municipal a procesos judiciales o embargos preventivos de cuentas públicas.	2	4	6	Medio	Contratista	Exigencia de paz y salvo de seguridad social y parafiscales, certificación de pago a proveedores y cláusula de indemnidad expresa.	1	1	2	Bajo	No	Asesoría Jurídica Municipal / Supervisión	Verificación de paz y salvo final suscrito por revisor fiscal o representante legal.	Fase de liquidación