MATRIZ DE RIESGOS DEL PROCESO DE CONTRATACIÓN

Selección Abreviada por Subasta Inversa Presencial No. MBA-SASI-004 DE 2026

Objeto	COMPRA DE IMPLEMENTACIÓN E INDUMENTARIA DEPORTIVA PARA FORTALECER LAS ACCIONES DE PROMOCIÓN DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, LA ACTIVIDAD FÍSICA, LOS HÁBITOS Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLES Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE PARA LA EJECUCIÓN DE LOS PROGRAMAS DEPORTIVOS DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL DE BUENOS AIRES – CAUCA
Valor / plazo	$120.198.700 IVA incluido – quince (15) días calendario – pago único contra entrega total y recibo a satisfacción

La presente matriz se elabora conforme al artículo 4 de la Ley 1150 de 2007, los artículos 2.2.1.1.1.6.1 y 2.2.1.1.1.6.3 del Decreto 1082 de 2015, el Documento CONPES 3714 de 2011 y el Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación de Colombia Compra Eficiente. La probabilidad y el impacto se califican de 1 a 5; la valoración es su suma y determina la categoría: 2 a 4 riesgo bajo, 5 riesgo medio, 6 a 7 riesgo alto y 8 a 10 riesgo extremo.

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento / control	Pres.	Ires.	Valor res.	Responsable y monitoreo
1	General	Interno	Planeación	Operacional	Presupuesto oficial insuficiente o estudio de mercado sin soporte suficiente.	Ausencia de ofertas, declaratoria de desierta u observaciones de los entes de control.	2	3	5	Medio	Entidad	Estudio de mercado con tres cotizaciones, análisis del sector y verificación de precios en el SECOP; conservar soportes en el expediente.	1	3	4 – Bajo	Secretaría de Gobierno – antes de la apertura
2	Específico	Interno	Planeación	Técnico	Especificaciones técnicas con referencias comerciales que limiten la pluralidad de oferentes.	Observaciones, menor competencia o declaratoria de desierta.	2	3	5	Medio	Entidad	Ficha técnica con la regla de bienes equivalentes o superiores; respuesta motivada a observaciones.	1	3	4 – Bajo	Secretaría de Gobierno – etapa de observaciones
3	General	Externo	Selección	Operacional	No se presentan ofertas o ningún proponente resulta habilitado.	Declaratoria de desierta y retraso en la ejecución de los programas deportivos.	2	3	5	Medio	Entidad	Requisitos habilitantes proporcionales, publicidad amplia en el SECOP, cronograma con plazos razonables.	1	3	4 – Bajo	Comité evaluador
4	General	Externo	Selección	Operacional	Colusión entre proponentes o presentación de información o documentos falsos.	Afectación de la selección objetiva y del precio.	1	4	5	Medio	Entidad	Verificación de documentos, reserva de identidad en la subasta, compromiso anticorrupción; denuncia ante la SIC y autoridades.	1	3	4 – Bajo	Comité evaluador – audiencia de subasta
5	Específico	Externo	Selección	Económico	Precio final artificialmente bajo como resultado de la subasta.	Riesgo de incumplimiento o de bienes de menor calidad.	2	3	5	Medio	Entidad	Aplicación del artículo 2.2.1.1.2.2.4 del Decreto 1082 de 2015 y de la guía de Colombia Compra Eficiente.	1	3	4 – Bajo	Comité evaluador – audiencia de subasta
6	General	Externo	Ejecución	Económico	Variación de precios de los bienes por inflación, tasa de cambio o fletes de bienes importados.	Mayores costos para el contratista.	3	2	5	Medio	Contratista	Precios fijos; plazo corto; el contratista incluye este riesgo en su oferta.	2	2	4 – Bajo	Contratista – supervisor
7	Específico	Externo	Ejecución	Comercial	Desabastecimiento o falta de inventario de balones, implementos o telas.	Retraso o entrega incompleta.	2	3	5	Medio	Contratista	Gestión anticipada de proveedores; reposición con bienes equivalentes autorizados por la supervisión; multas y garantía de cumplimiento.	1	3	4 – Bajo	Contratista – supervisor

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento / control	Pres.	Ires.	Valor res.	Responsable y monitoreo
8	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Retraso en la confección, estampado y numeración de 444 divisas, 144 petos y 24 uniformes en el plazo de 15 días.	Incumplimiento del plazo y afectación de los programas.	3	3	6	Alto	Contratista	Cronograma de producción al inicio; aprobación de diseños dentro de los 2 primeros días; seguimiento diario; multas y cláusula penal.	2	3	5 – Medio	Contratista – supervisor
9	Específico	Interno	Ejecución	Técnico	Bienes que no cumplen la ficha técnica o presentan defectos de fabricación.	Rechazo de bienes, reposición y retraso.	2	3	5	Medio	Contratista	Fichas técnicas o muestras previas; verificación en el recibo; reposición sin costo; amparo de calidad.	1	3	4 – Bajo	Supervisor
10	Específico	Interno	Ejecución	Técnico	Errores en tallas, numeración, logos, colores o estampados de las prendas.	Reprocesos y retraso en la entrega.	3	2	5	Medio	Compartido	La Entidad entrega y aprueba por escrito la relación de tallas y diseños; el contratista ejecuta conforme a lo aprobado y repone los errores que le sean imputables.	2	2	4 – Bajo	Supervisor – contratista
11	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Demora de la Entidad en definir o aprobar diseños, tallas y logos.	Retraso no imputable al contratista.	2	3	5	Medio	Entidad	Designación oportuna del supervisor; aprobación dentro de los dos (2) días siguientes al acta de inicio.	1	3	4 – Bajo	Supervisor
12	General	Interno	Ejecución	Operacional	Daño, deterioro o pérdida de los bienes durante el transporte y la entrega.	Reposición y retraso.	2	2	4	Bajo	Contratista	Embalaje adecuado; los riesgos permanecen en el contratista hasta el recibo a satisfacción.	1	2	3 – Bajo	Contratista
13	General	Externo	Ejecución	Social o político	Alteraciones de orden público o bloqueos de vías en el norte del Cauca que afecten la entrega.	Retraso en la entrega.	2	3	5	Medio	Contratista	Planeación logística y coordinación de la entrega con la supervisión. Solo los hechos imprevisibles, irresistibles y debidamente acreditados darán lugar a suspensión o prórroga.	2	2	4 – Bajo	Contratista – supervisor
14	General	Externo	Ejecución	De la naturaleza	Lluvias intensas, inundaciones o derrumbes que impidan el acceso al municipio.	Retraso en la entrega.	2	2	4	Bajo	Contratista	Previsión de rutas alternas; suspensión solo por fuerza mayor acreditada.	1	2	3 – Bajo	Contratista – supervisor
15	General	Interno	Ejecución	Financiero	Insuficiencia de flujo de caja del contratista para financiar la totalidad de los bienes hasta el pago único.	Incumplimiento o retraso.	2	3	5	Medio	Contratista	Indicadores financieros habilitantes; garantía de cumplimiento.	1	3	4 – Bajo	Comité evaluador – supervisor
16	General	Interno	Ejecución	Financiero	Demora en el pago imputable a la Entidad.	Reclamaciones del contratista.	2	2	4	Bajo	Entidad	Trámite oportuno de la cuenta; disponibilidad de los recursos del CDP No. 735 de 2026.	1	2	3 – Bajo	Secretaría Administrativa y Financiera
17	General	Externo	Ejecución	Regulatorio	Cambios en la normativa tributaria (IVA, estampillas o contribuciones) durante la ejecución.	Variación de costos.	1	2	3	Bajo	Contratista	El contratista asume los tributos vigentes al cierre; los cambios se analizan según la ley.	1	2	3 – Bajo	Contratista
18	General	Interno	Ejecución	Ambiental	Manejo inadecuado de empaques, embalajes y residuos plásticos y textiles.	Sanciones o afectación ambiental.	2	1	3	Bajo	Contratista	Retiro de empaques y residuos; cumplimiento de la normativa ambiental.	1	1	2 – Bajo	Contratista – supervisor

No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción del riesgo	Consecuencia	P	I	Valor	Categoría	Asignación	Tratamiento / control	Pres.	Ires.	Valor res.	Responsable y monitoreo
19	General	Interno	Poscontractual	Técnico	Defectos de calidad que aparecen durante el uso de los bienes, después del recibo.	Bienes inservibles y afectación de los programas.	2	2	4	Bajo	Contratista	Garantía de calidad y correcto funcionamiento (20 % del valor, plazo del contrato y un año más); garantía legal de la Ley 1480 de 2011.	1	2	3 – Bajo	Supervisor
20	General	Interno	Poscontractual	Operacional	No liquidación oportuna del contrato.	Pérdida de competencia para liquidar de mutuo acuerdo; hallazgos de control.	1	2	3	Bajo	Entidad	Liquidación dentro de los términos del artículo 11 de la Ley 1150 de 2007.	1	1	2 – Bajo	Supervisor – Oficina Jurídica

Garantías que cubren los riesgos: seriedad de la oferta (10 % del presupuesto oficial); cumplimiento (20 %, plazo y 4 meses más); calidad y correcto funcionamiento de los bienes (20 %, plazo y 1 año más); salarios y prestaciones sociales (5 %, plazo y 3 años más); responsabilidad civil extracontractual (200 SMMLV, plazo del contrato).

La asignación de un riesgo al contratista implica que este debe incluir sus costos en la oferta; su materialización no dará lugar, por sí sola, al restablecimiento del equilibrio económico del contrato. Los interesados pueden presentar observaciones a esta matriz dentro de los plazos del cronograma. El supervisor y el contratista harán seguimiento a los riesgos durante la ejecución y documentarán las medidas adoptadas.

Elaboró: Muñoz Realpe – Asesor jurídico

VALENTINA MONTAÑO MARROQUÍN
Secretaria de Gobierno Municipal