



Matriz de Análisis de Riesgo Contractual

OBJETO: Prestar servicios profesionales para realizar actividades propias de fiscalización y liquidación de la población asignada, radicaciones virtuales, respuesta a PQRS y realización de informes para la oficina de control masivo.

| Riesgo | | | | Causa | ¿A quién se le asigna? | Consecuencia | Riesgo Inherente | | | | Tratamiento / Control a ser implementado | Riesgo Residual (Después del tratamiento) | | | Monitoreo y revisión | | | | |
|--------------|------------|---------|-------------|--|--|------------------------|---|------------------------|-------------------|----------------------|--|--|---|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------------|---|---|
| Etapas | Categoría | Fuente | Tipo | Descripción del Riesgo | Descripción de la Causa | ¿A quién se le asigna? | Consecuencia de la ocurrencia del evento | Probabilidad inherente | Impacto inherente | Valoración inherente | Nivel de Riesgo inherente | Tratamiento / Control a ser implementado | Responsable de implementar el tratamiento | Probabilidad Residual | Impacto Residual | Valoración Residual | ¿Alta la ejecución del contrato? | ¿Cómo se realiza el monitoreo? | Periodicidad monitoreo |
| Planeación | General | Interno | Operacional | RPC-P001-Incumplir el cronograma | CPC-P001 Impresión de las áreas de origen | 100 | Demoras en los trámites y retraso en el inicio de ejecución | 3 | 2 | 5 | 5 | Hacer seguimiento con las dependencias que intervienen en la estructuración del proceso de selección con el fin de agilizar las gestiones internas para poder cumplir con la fecha requerida para la ejecución contractual, teniendo en cuenta los tiempos asignados para las actividades propias del proceso de contratación | Jefe del área de origen | 1 | 1 | 2 | SI | Comunicación constante con las partes involucradas en el proceso | Una vez al inicio de la etapa de planeación. |
| Planeación | Específico | Interno | Operacional | RPC-P002-Elaborar Imprecisos estudios previos | CPC-P002 No tener establecidas las especificaciones técnicas que debe cumplir el contratista | 100 | El estudio previo no refleja los objetivos y el alcance de la contratación | 2 | 2 | 4 | 4 | Establecer con claridad la necesidad, el objeto, alcance, especificaciones técnicas, experiencia del contratista, plazo, etc. requeridos para ejecutar el objeto del contrato | Equipo profesional asignado en la SAC | 1 | 1 | 2 | NO | Revisión por parte del equipo profesional asignado en la SAC, de las especificaciones y condiciones técnicas radicadas a través del aplicativo BOGDATA. | Una vez al inicio de la etapa de planeación. |
| Planeación | Específico | Interno | Operacional | RPC-P007-Determinar de manera imprecisa la necesidad por parte del área de origen | CPC-P005 No se verifica el alcance de las actividades a cubrir con la contratación | 100 | Incumplimiento de los objetivos del área de origen y por tanto deterioro en el cumplimiento de la misión institucional | 2 | 3 | 5 | 5 | Validar si el objeto y alcance del contrato son coherentes con los objetivos de la Entidad | Equipo profesional asignado en la SAC | 1 | 1 | 2 | NO | Revisión por parte del equipo profesional asignado en la SAC, de las especificaciones y condiciones técnicas radicadas a través del aplicativo BOGDATA. | Una vez al inicio de la etapa de planeación. |
| Planeación | Específico | Interno | Operacional | RPC-P003-Contratar sin los recursos suficientes por el proceso | CPC-P003 No contar con los recursos en la creación de la línea para la ejecución del contrato | 100 | Iniciar de manera tardía el proceso de contratación | 2 | 2 | 4 | 4 | Se efectúa el debido estudio de presupuesto y se revisa la partida presupuestal para el cubrimiento del 100% de la necesidad planteada y se realizan los ajustes correspondientes. | Equipo profesional asignado en la SAC | 1 | 1 | 2 | NO | Revisión por parte del equipo profesional asignado en la SAC, de las especificaciones y condiciones técnicas radicadas a través del aplicativo BOGDATA. | Una vez al inicio de la etapa de planeación. |
| Planeación | Específico | Externo | Operacional | RPC-P008-Generar el contrato sin garantías suficientes para liquidar | CPC-P009 El contrato debe liquidarse por terminación anticipada u otras causas | 100 | El contrato no tiene cobertura del o los amparos de la Garantía única durante el término de liquidación del contrato cuando se presenta una de las circunstancias establecidas en el numeral 3.1.3.1 del Manual de Contratación de la Secretaría Distrital de Hacienda. | 2 | 2 | 4 | 4 | Con el fin de controlar el riesgo de falta de cobertura de la garantía única durante una eventual liquidación del contrato, se solicita desde los estudios previos y en la minuta del contrato la cobertura de los amparos de la garantía durante el plazo total de ejecución del contrato y 6 meses más. | Equipo profesional asignado en la SAC | 1 | 1 | 2 | SI | El (la) Subdirector (a) al momento de revisar el documento de estudios previos y la minuta del contrato verifica que la cobertura del (los) amparos(s) de la garantía se extienda por el plazo total de ejecución del contrato y 6 meses más. | Una vez al inicio de la etapa de planeación. |
| Selección | Específico | Externo | Operacional | RPC-S001-Presentar Inhabildades e incompatibilidades | CPC-S001 Que el proponente se encuentre incurso en una o varias causales de inhabilidad o incompatibilidad | 0 | Necesidad de verificar que otra persona de las consultadas cumpla con los requisitos exigidos. | 1 | 2 | 3 | 3 | Verificar multas en el RNM, antecedentes disciplinarios, fiscales y de policía en las correspondientes páginas web. | Equipo profesional asignado en la SAC | 1 | 1 | 2 | SI | Revisión por parte del equipo profesional asignado en la SAC, de las especificaciones y condiciones técnicas radicadas a través del aplicativo BOGDATA. | Una vez al inicio de la etapa de selección. |
| Selección | Específico | Externo | Operacional | RPC-S005-Incumplir con requisitos de idoneidad para la ejecución del contrato | CPC-S005 Que los proveedores no cumpla con los requisitos técnicos solicitados | 0 | Necesidad de ubicar otra persona que cumpla con el perfil requerido. | 1 | 2 | 3 | 3 | Verificar con los documentos soporte de la hoja de vida, que la persona cumpla con la formación y experiencia requeridos por la Entidad para la ejecución del contrato | Equipo profesional asignado en la SAC | 1 | 1 | 2 | SI | Revisión por parte del equipo profesional asignado en la SAC, de las especificaciones y condiciones técnicas radicadas a través del aplicativo BOGDATA. | Una vez al inicio de la etapa de selección. |
| Contratación | Específico | Interno | Operacional | RPC-C001-Realizar la solicitud de expedición de registro presupuestal con errores | CPC-C001 Falta de experiencia en los funcionarios asignados para estas actividades | 100 | Demorar y generar reprocesos administrativos al interior de la Entidad para el inicio del contrato | 1 | 2 | 3 | 3 | Acogerse a los procedimientos y normas y verificar la solicitud y expedición oportuna del registro presupuestal; Revisión y aprobación Subdirector; Lista de chequeo en la cual se indica que aspectos se deben tener en cuenta para la elaboración del expediente solicitud del RP, verificar control automático en BOGDATA de la consistencia de los cálculos. | Profesional asignado en la SAC y Revisión Subdirector | 1 | 1 | 2 | NO | Seguimiento por el área de legalizaciones asignado en la SAC durante la etapa contractual | Una vez al inicio de la etapa de contratación |
| Contratación | Específico | Externo | Operacional | RPC-C003-Incumplir con el perfeccionamiento del contrato por parte de la persona a contratar | CPC-C003 El adjudicatario sin justa causa no suscribe el contrato | 0 | Retraso en el inicio de ejecución | 1 | 3 | 4 | 4 | Evaluar otra persona para la prestación del servicio | Área de origen | 1 | 1 | 2 | SI | Seguimiento por el equipo profesional asignado en la SAC durante la etapa contractual | Diario en la etapa de contratación |
| Contratación | Específico | Externo | Operacional | RPC-C002-Presentar extemporáneamente las garantías | CPC-C002 El contratista no cumple los plazos establecidos para la entrega de garantías | 0 | Retrasar en el inicio de ejecución | 3 | 2 | 5 | 5 | Indicar al contratista que debe allegar los documentos respectivos para la legalización del contrato, en un plazo determinado | Profesional del área de legalización es de la SAC encargado del trámite | 1 | 1 | 2 | SI | Seguimiento por el área de legalización de la SAC durante la etapa contractual | Diario desde firma del contrato |
| Ejecución | Específico | Externo | Operacional | RPC-E004-Incumplir con el objeto contractual | CPC-E004 Falta de seguimiento y control de la ejecución contractual por parte del supervisor. | 0 | Prestación de servicio sin el cumplimiento de los parámetros establecidos en el contrato y en las condiciones y especificaciones técnicas. | 2 | 3 | 5 | 5 | El supervisor del contrato realiza los requerimientos a que haya lugar al contratista y evalúa si es necesario dar aplicación al artículo 86 de la ley 1474 de 2011 en lo referente al procedimiento para la aplicación de multas y sanciones. | Supervisor | 1 | 1 | 2 | SI | El supervisor debe establecer acciones de control Preventivas que permitan REDUCIR la probabilidad de ocurrencia del riesgo. | Mensual |
| Ejecución | Específico | Externo | Operacional | RPC-E010-Afectar la integridad, disponibilidad y/o confiabilidad de la información | CPC-E010 Falta de diligencia y cuidado por parte del Contratista | 0 | Realizar la manipulación o mal uso de la información a que tenga acceso el contratista por razones del servicio y en desarrollo de sus actividades | 2 | 3 | 5 | 5 | De conformidad con lo establecido en las obligaciones generales del contratista, éste se compromete a guardar total reserva de la información | Contratista | 1 | 1 | 2 | SI | Seguimiento por el supervisor asignado al Contrato, durante la ejecución | Mensual |
| Ejecución | Específico | Interno | Operacional | RPC-E012-Incumplir las funciones de control por parte del supervisor | CPC-E004 Falta de seguimiento y control de la ejecución contractual por parte del supervisor. | 100 | Permitir que la ejecución del contrato no se realice dentro de los parámetros del mismo. Incumplir con la calidad del contrato. | 1 | 1 | 2 | 2 | El ordenador del gasto a través del aplicativo BOG DATA manifiesta de manera expresa que el supervisor designado tiene la competencia funcional e idoneidad para ejercer la citada supervisión. Verificar control automático BOGDATA para cambios de supervisor y una vez el cambio este aprobado el administrador del sistema actualizará los datos | Ordenador del gasto, jefe área de origen y Administrador del sistema | 1 | 1 | 2 | NO | Seguimiento por el ordenador del gasto, durante la ejecución | Mensual |
| Ejecución | Específico | Externo | Operacional | RPC-E006-Afectar las condiciones pactadas en el contrato por cambio normativo | CPC-E006 Cambio de regulación normativa que afecte el valor del contrato | 50 | Incumplir el objeto del contrato o efectuar una suspensión temporal | 1 | 1 | 2 | 2 | Una vez sea expedida una disposición legal que afecte el valor del contrato, el supervisor debe evaluar si es necesario tramitar una modificación contractual | Supervisor | 1 | 1 | 2 | NO | El supervisor debe establecer acciones de control preventivas que permitan reducir la probabilidad de ocurrencia del riesgo. | Mensual |



Matriz de Análisis de Riesgo Contractual

| Riesgo | | | | Causa | ¿A quién se le asigna? | Consecuencia | Riesgo Inherente | | | | Tratamiento / Control a ser implementado | Riesgo Residual (Después del tratamiento) | | | | Monitoreo y revisión | | | | |
|-------------|------------|---------|-------------|--|---|----------------------|--------------------------|--|------------------------|-------------------|--|---|---|---|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------------|--|--|
| Etapa | Clase | Fuente | Tipo | Descripción del Riesgo | Descripción de la Causa | % Asignación Entidad | % Asignación Contratista | Consecuencia de la ocurrencia del evento | Probabilidad Inherente | Impacto Inherente | Valoración Inherente | Nivel de Riesgo Inherente | Tratamiento / Control a ser implementado | Responsable de implementar el Tratamiento | Probabilidad Residual | Impacto Residual | Valoración Residual | ¿Mera la ejecución del contrato? | ¿Cómo se realiza el monitoreo? | Periodicidad monitoreo |
| Liquidación | Específico | Externo | Operacional | RPC-L001-Incumplir con la liquidación del contrato, en los plazos acordados o establecidos por ley | CPC-L001 a) No existe mutuo acuerdo en los términos de la liquidación por las partes CPC-L002 b) No autorización pagos, no estar a paz y salvo o no aprobar los productos CPC-L003 c) Falta de seguimiento por parte del área de origen | 50 | 50 | Perder la competencia para la liquidación, realizar liquidación unilateral | 1 | 2 | 3 | 3 | Acogerse a los procedimientos y normas y presentar oportunamente informe final, acta de liquidación y soportes requeridos | Supervisor profesional asignado SAC | 1 | 1 | 2 | NO | Seguimiento por parte del supervisor para la liquidación OPORTUNA del contrato | Mensual durante el plazo para liquidar el contrato |

ALEIDA FONSECA MARIN
 SUBDIRECTOR TECNICO - SUBD. EDUCACION TRIBUTARIA Y
 SERVICIO

Pablo Fernando Verastegui Niño
 DIRECTOR TECNICO - DESPACHO DIR. IMPUESTOS BOGOTA

Elaboró: ANGELA LILIANA MARTINEZ CAMACHO - PROFESIONAL UNIVERSITARIO - DESPACHO DIR. IMPUESTOS BOGOTA
 Consolidó Precontractual: VIVIANA OTALORA CORTES -
 Consolidó Jurídicamente: JUAN CARLOS GOMEZ BAUTISTA -
 Revisó: JAIRO LÁZARO ORTIZ - SUBDIRECTOR TECNICO - SUBD. ASUNTOS CONTRACTUALES