ANEXO 5 – MATRIZ DE RIESGOS

U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES
DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES DE MONTERIA
DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

OBJETO

"Apoyo logístico, estructuración, organización y desarrollo de las actividades establecidas en el Programa de Bienestar 2023 de la DIAN, para la Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Montería''

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 4° de la Ley 1150 de 2007 y los artículos 2.2.1.1.1.6.1. y 2.2.1.1.1.6.3. del Decreto Reglamentario 1082 de 2015, la Entidad Estatal debe realizar dentro de los Estudios Previos el análisis de Riesgo y la forma de mitigarlo.

El riesgo**,** es definido como un evento que puede generar efectos adversos y de distinta magnitud en el logro de los objetivos del Proceso de contratación o en la ejecución de un contrato.

Para tal efecto, Colombia Compra Eficiente recomienda a las entidades en el *"Manual para la identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación"* elaborar la matriz que incluya todos los riesgos identificados dentro del Proceso de contratación (incluyendo cuando aplique los de los sistemas de gestión ambiental, de Seguridad y Salud en el Trabajo y los correspondientes al Plan Estratégico de Seguridad Vial), estableciendo su clasificación, la probabilidad de ocurrencia estimada, su impacto, la parte que debe asumir el riesgo, los tratamientos que se pueden realizar y las características del monitoreo más adecuado para administrarlo.

Los riesgos asociados **al Proceso de contratación** son los siguientes:

No.		Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Que puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del Riesgo	Categoría
1	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	Insuficiencia de oferentes en el mercado.	No se puede realizar la contratación	posible	moderado	3	Moderado
2	Especifico	Interno	Ejecución	Operacional	Baja calidad de los servicios contratados	Ambiente no adecuado para el desarrollo de las actividades - incumplimiento del	posible	moderado	3	Moderado

						contrato				
3	General	Interno	Ejecución	Operacional	Fluctuación de los precios del mercado	Insuficiencia presupuestal	posible	moderado	3	Moderado
4	General	Interno	Ejecución	Operacional	No contar con el personal y logística adecuado para la ejecución	No se permite la realización de la actividad	posible	moderado	3	Moderado
5	General	Interno	Ejecución	Operacional	Que el contratista no cumpla con el objeto y las especificaciones contratadas.	El contrato no se desarrolla de acuerdo con las especificaciones propuestas	posible	moderado	3	Moderado
6	General	Interno	Ejecución	Operacional	La ocurrencia de accidentes en las actividades, accidentes en las instalaciones del contratista, accidentes durante la prestación del servicio de transporte.	La afectación física de los participantes en las distintas actividades,	posible	moderado	3	Moderado
7	General	Interno	Ejecución	Operacional	Imposibilidad de Iniciar las actividades en las fechas establecidas por la entidad	El evento se pospone.	posible	moderado	3	Moderado

No.	¿A quién se le asigna el riesgo?	Tratamiento/ controles a ser implementados	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?	Persona responsable para implementar el tratamiento	Fecha estimada en que inicia el tratamiento	Fecha estimada en que se termina el tratamiento	¿Cómo se realiza el monitoreo y revisión?	Periodicidad Monitoreo y revisión. ¿Cuánto?
1		Realizar un extenso análisis de mercado	posible	moderado	3	moderado	No	Comité Bienestar	Etapa precontractual	Adjudicación del proceso.	Elaborando el estudio demercado	Antes del inicio de la etapa contractual
2		Se deben exigir Garantías, seriedad de la oferta de	posible	moderado	3	moderado	No	Comité Bienestar	Elaboración de estudios	La terminación del contrato.	Cumplimiento de las especificaciones	Antes y después de cada de actividad

		calidad y cumplimiento del servicio							previos		técnicas	
3		Realizar detallado estudio de los precios cotizados y ofertados en el mercado en fecha real.	posible	moderado	a	moderado	Si	Comité Bienestar	Etapa precontractual	Adjudicación del proceso.	Elaborando el estudio de mercado	Antes del inicio de la etapa contractual
4		Se debe tener control del personal exigido para cada una de las actividades	posible	moderado	a	moderado	Si	Comité Bienestar	En ejecución	La terminación del contrato	Elaboración del anexo técnico	Antes y después de cada de actividad
5		Verificar el cumplimiento de la ficha técnica	posible	moderado	a	moderado	Si	Comité Bienestar	Firma del acta de inicio	La terminación del contrato	Revisión de los escenarios y de las demás especificaciones antes del inicio del contrato	Antes de cada actividad
6		Verificación de instalaciones y transporte	posible	moderado	a	moderado	Si	Comité Bienestar	Firma del acta de inicio	La terminación del contrato	Revisión de los escenarios y de las demás especificaciones antes del inicio del contrato y durante la ejecución del contrato	Antes de cada actividad
7		Realizar una extensa divulgación de cada actividad	posible	moderado	a	moderado	Si	Comité Bienestar	En la planeación de cada actividad	La Terminación del Contrato	Reuniones con el contratista para concretar la fecha de inicio.	Antes de cada actividad