COLOMBIA POTENCIA DE LA VIDA

DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS Y ADUANAS DE PASTO
ANEXO No. 3 MATRIZ DE RIESGOS
PROCESO IMC-14-002-2024
Objeto: Suministrar materiales eléctricos y ferretería para reparaciones locativas de la sede DIAN Pasto

DIAN

ANÁLISIS DEL RIESGO										TABLA DE MITIGACIÓN												
												Impacto después del tratamiento								Monitoreo y revisión	
No	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción [Describir el riesgo]	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del Riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna el riesgo?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable para implementar el tratamiento	Fecha estimada en que inicia el tratamiento	Fecha estimada en que se completa el tratamiento	¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad
1	Especifico	Externo	Contratación	Riesgos Económicos	Declaratoria desierta del proceso de contratación (Por el presupuesto asignado no es de interés para los proveedores contratar por los trámites, documentos y proceso de pago)	Necesidad insatisfecha en el suministro de materiales de ferretería y eléctricos, afectando las reparaciones locativas y mantenimiento de la infraestructura	3	2	5	MEDIO	Entidad	Atender con celeridad las observaciones del proceso de contratación para que los oferentes puedan organizar su propuesta dentro de los plazos.	2	2	4	BAJO	SI	Entidad	Etapa precontractual	A la legalización del contrato	Revisión en SECOP II del proceso de selección conforme al cronograma	Diario
2	Especifico	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Necesidades de mantenimiento a la infraestructura y adecuaciones locativas no previstas	Incremento en las cantidades requeridas de materiales de ferretería y eléctricos que superanl valor del contrato.	2	3	5	MEDIO	Entidad	Hacer seguimiento a la ejecución del contrato de suministro e identificar oportunamente necesidades de adicion dentro de los límites legales.	1	3	4	BAJO	SI	Entidad	Desde el inicio de contrato	Final de actividades contractuales	Realizar mensualmente el seguimiento a la ejecución del contrato	Mensual o antes cuando se requiera.
3	Especifico	Externo	Ejecución	Riesgos Económicos	Incremento en el precio de materiales de ferretería y eléctricos. (Situaciones naturales o de orden público que impiden la logistica de abastecimiento en Nariño)	Disminución en el suministro de ítems cuyo precio unitario tenga un aumento que afecte el presupuesto de contrato al requerir modificación formal y debidamente justificada.	3	3	6	ALTO	Entidad	Hacer seguimiento a la ejecución del contrato de suministro e identificar oportunamente situaciones que afecten su normal desarrollo.	2	3	5	MEDIO	SI	Entidad	Desde el inicio de contrato	Final de actividades contractuales	Realizar mensualmente el seguimiento a la ejecución del contrato	Mensual o antes cuando se requiera.
4	General	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Terminación anticipada del contrato con el proveedor seleccionado	Necesidad de suministro de materiales de ferretería y eléctricos insatisfecha afectando el normal funcionamiento de las instalaciones de la DIAN Pasto	2	3	5	MEDIO	Entidad	Monitorear la ejecución del contrato con el fin de identificar posibles afectaciones y las alternativas de solución.	1	3	4	BAJO	SI	Entidad	Desde el inicio de contrato	Final de actividades contractuales	Realizar seguimiento a la ejecución del contrato y reportar oportunamente las novedades.	Mensual o antes cuando se requiera.
5	Especifico	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Robo del sistema de control en el vehículo o robo del vehículo o robo al momento de suministrar combustible	Pérdida económica para la entidad compradora por un comportamiento ilícito o improcedente de un funcionario o un tercero	2	3	5	MEDIO	Entidad Contratista	Mantener comunicación permanente entre el contratista y el supervisor para reportar novedades de seguridad, bloqueo de control del sistema e impedir suministro de combustibles a vehículos no autorizados - oficiales.	1	3	4	BAJO	SI	Entidad Contratista	Desde el inicio de contrato	Final de actividades contractuales	Reportar oportunamente las novedades.	Cuando se requiera.
6	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Baja calidad de los materiales de ferretería y eléctricos suministrados	Incumplimiento a las condiciones del contrato y retraso en las adecuaciones locativas por reposiciones o cambios de materiales.	2	3	5	MEDIO	Entidad Contratista	El supervisor del contrato debe requerir al contratista frente al cumplimiento de las especificaciones técnicas y calidad de los materiales a suministrar.	1	3	4	BAJO	SI	Entidad Contratista	Desde el inicio de contrato	Final de actividades contractuales	Realizar seguimiento a la ejecución del contrato y reportar oportunamente las novedades.	Mensual o antes cuando se requiera.
7	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Retraso en las entregas de materiales ocasionado por el proveedor, al no atender en los plazos establecidos el suministro requerido.	Incumplimiento a las condiciones del contrato y afectación en el normal funcionamiento de las instalaciones de la DIAN Pasto	2	3	5	MEDIO	Entidad Contratista	Establecer canales de comunicación con el proveedor para controlar la entrega oportuna de los materiales o insumos.. Además de amparar el contrato con póliza de cumplimiento.	1	3	4	BAJO	SI	Entidad Contratista	Desde el inicio de contrato	Final de actividades contractuales	Realizar seguimiento a la ejecución del contrato y reportar oportunamente las novedades.	Mensual o antes cuando se requiera.

ETAPA	
Planeación	La etapa de planeación está comprendida entre la elaboración del Plan Anual de Adquisiciones y la fecha en la cual se decide continuar o no con el Proceso de Contratación. Durante esta etapa, la Entidad Estatal elabora los estudios previos y el proyecto de pliegos de condiciones o sus equivalentes
Selección	La etapa de selección está comprendida entre el acto de Apertura del Proceso de Contratación y la Adjudicación o la declaración de desierto del Proceso de Contratación. En la etapa de selección la Entidad Estatal selecciona al contratista
Contratación	Una vez adjudicado el contrato objeto del Proceso de Contratación, inicia la etapa de contratación en la cual se debe cumplir con el cronograma previsto para la celebración del contrato, el registro presupuestal, la publicación en el SECOP y el cumplimiento de los requisitos para el perfeccionamiento, ejecución y pago
Ejecución	Inicia una vez cumplidos los requisitos previstos para iniciar la ejecución del contrato respectivo y termina con el vencimiento del plazo del contrato o la fecha de liquidación si hay lugar a ella. Esta etapa puede extenderse cuando hay lugar a garantías de calidad, estabilidad y mantenimiento, o a condiciones de disposición final o recuperación ambiental de las obras o bienes. En esta etapa se cumplen con las obligaciones previstas en el contrato, permitiendo el logro del objeto del Proceso de Contratación; en consecuencia los Riesgos frecuentes son los asociados al cumplimiento del contrato y el logro del objeto propuesto, el rompimiento del equilibrio económico del contrato, los asociados a la liquidación y terminación del contrato y aquellos relacionados con el incumplimiento de la normativa posconsumo

TIPO	
Riesgos Económicos	Son los derivados del comportamiento del mercado, tales como la fluctuación de los precios de los insumos, desabastecimiento y especulación de los mismos, entre otros.
Riesgos Sociales o Políticos	Son los derivados de los cambios de las políticas gubernamentales y de cambios en las condiciones sociales que tengan impacto en la ejecución del contrato
Riesgos Operacionales	Son los asociados a la operatividad del contrato, tales como la suficiencia del presupuesto oficial, del plazo o los derivados de procesos, procedimientos, parámetros, sistemas de información y tecnológicos, equipos humanos o técnicos inadecuados o insuficientes.
Riesgos Financieros	Son (i) el riesgo de consecución de financiación o riesgo de liquidez para obtener recursos para cumplir con el objeto del contrato, y (ii) el riesgo de las condiciones financieras establecidas para la obtención de los recursos, tales como plazos, tasas, garantías, contragarantías, y refinanciaciones, entre otros
Riesgos Regulatorios	Derivados de cambios regulatorios o reglamentarios que afecten la ecuación económica del contrato.
Riesgos de la Naturaleza	Son los eventos naturales previsibles en los cuales no hay intervención humana que puedan tener impacto en la ejecución del contrato, por ejemplo los temblores, inundaciones, lluvias, sequías, entre otros.
Riesgos Ambientales	Son los derivados de las obligaciones legales o reglamentarias de carácter ambiental, así como de las licencias, planes de manejo o de permisos y autorizaciones ambientales, incluyendo tasas retributivas y compensatorias, obligaciones de mitigación, tareas de monitoreo y control, entre otras.
Riesgos Tecnológicos	Son los derivados de fallas en los sistemas de comunicación de voz y de datos, suspensión de servicios públicos, nuevos desarrollos tecnológicos o estándares que deben ser tenidos en cuenta para la ejecución del contrato, obsolescencia tecnológica