DIRECCION SECCIONAL DE IMPUESTOS Y ADUANAS DE PASTO

MATRIZ DE RIESGOS

PROCESO 14-004-2024 Y CONTRATO GENERADO DEL PROCESO

Objeto: Suministro de materiales eléctricos, hidrosanitarios, ferretería, insumos y artículos para el funcionamiento y mantenimiento de la Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Pasto

Nota: Entiéndase por materiales de ferretería: Los materiales eléctricos, hidrosanitarios, ferretería, insumos y artículos para el funcionamiento y mantenimiento de las instalaciones.

ANÁLISIS DEL RIESGO											TABLA DE MITIGACIÓN											
													Impacto después del tratamiento							Monitoreo y revisión	
#	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 (Ofertas sin el cumplimiento mínimo de requisitos, Falta de respuesta a la solicitud de documentos para subsanar, el presupuesto no es de interés para los proveedores, trámites de la entidad)	Necesidad insatisfecha en el suministro de materiales de ferretería, afectando las reparaciones locativas y mantenimiento de la infraestructura	3	2	5	MEDIO	Entidad	Atender las observaciones del proceso de contratación para que los oferentes cuenten con información clara en la estructuración de ofertas.	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 mientras dure el proceso de selección de mínima cuantía.
2	Especifico	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Necesidad de materiales no previstos inicialmente, o de cantidades mayores a las estimadas, que se requieren para garantizar la conservación a través del mantenimiento de las instalaciones.	Incremento en las necesidades de materiales de ferretería que podrían superar el valor del contrato.	2	3	5	MEDIO	Entidad	Hacer seguimiento periódico a la ejecución del contrato de suministro de materiales de ferretería e identificar oportunamente las necesidades de adición dentro de los límites legales.	1	3	4	BAJO	SI	Entidad	Desde el inicio de contrato	Final de actividades contractuales	Realizar seguimiento permanente y consolidar de manera periódica (mensual) el informe de supervisión, en el cual se incluya el estado financiero actualizado del contrato y las novedades por necesidades de modificación.	Mensual o antes cuando se requiera.
3	Especifico	Externo	Ejecución	Riesgos Económicos	Incremento en el precio de materiales de ferretería. (Situaciones naturales o de orden público que impiden la logística de abastecimiento en Nariño)	Disminución en el suministro de ítems cuyo precio unitario tenga un aumento que afecte el presupuesto del contrato. Solicitud formal y justificada de ajuste de precios por parte del proponente	3	3	6	ALTO	Entidad	Hacer seguimiento periódico a la ejecución del contrato de suministro de materiales de ferretería e identificar oportunamente las situaciones que afecten los precios de los materiales de ferretería, por condiciones ajenas a las partes.	2	3	5	MEDIO	SI	Entidad	Desde el inicio de contrato	Final de actividades contractuales	Realizar seguimiento permanente y consolidar de manera periódica (mensual) el informe de supervisión, en el cual se incluyan las novedades que puedan afectar los precios de los materiales de ferretería, por condiciones ajenas a las partes.	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 insatisfecha afectando el normal funcionamiento de las instalaciones de la Seccional Pasto	2	3	5	MEDIO	Entidad	Monitorear la ejecución del contrato con el fin de identificar posibles afectaciones y las alternativas de solución con el contratista proveedor.	1	3	4	BAJO	SI	Entidad	Desde el inicio de contrato	Final de actividades contractuales	Realizar seguimiento permanente y consolidar de manera periódica (mensual) el informe de supervisión, en el cual se incluyan requerimientos entre las partes y las soluciones, procurando la normalidad de la ejecución.	Mensual o antes cuando se requiera.
5	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Baja calidad de los materiales de ferretería 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	El supervisor del contrato debe revisar el cumplimiento de las especificaciones técnicas y calidad de los materiales de ferretería y solicitar los cambios por calidad cuando se requiera.	En cada entrega de materiales de ferretería
6	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 Seccional Pasto	2	3	5	MEDIO	Entidad Contratista	Establecer canales de comunicación con el proveedor para controlar la entrega oportuna de los materiales o insumos. Mantener una comunicación formal con el contratista, brindando información clara y oportuna en al ejecución del contrato. Amparar el contrato con póliza de cumplimiento.	1	3	4	BAJO	SI	Entidad Contratista	Desde el inicio de contrato	Final de actividades contractuales	Comunicaciones al contratista proveedor con información clara y oportuna para la ejecución del contrato, dentro de lo establecido en los documentos del proceso. Respuesta a las solicitudes del proveedor.	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

CARLOS ADOLFO SUAREZ GUZMAN
Jefe División Administrativa y Financiera

CARLOS ADOLFO SUAREZ GUZMAN
Firmado digitalmente por CARLOS ADOLFO SUAREZ GUZMAN
Fecha: 2025.03.31 11:59:56 -05'00'

Revisó: Carlos Adolfo Suarez Guzman: Jefe División Administrativa y Financiera
Consolidó: Diana Patricia Bolaños Ordoñez. División Administrativa y Financiera