

SELECCIÓN ABREVIADA DE MENOR CUANTIA No. SAMC-13-001-2020

ANEXO No. 3

MATRIZ DE RIESGOS INTERVENCION DE OBRA EN LA SEDE DE LA DIRECCION SECCIONAL DE NEIVA

OBJETO: “CONTRATAR A PRECIOS UNITARIOS FIJOS LAS OBRAS DE ADECUACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE LA SEDE DE LA DIRECCIÓN SECCIONAL DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES DE NEIVA.”

	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Que puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del Riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna el riesgo?	Tratamiento/ Controles a ser implementados	Impacto después del tratamiento				¿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	Monitoreo y revisión	
													Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuánto?
1	General	Interno	Planeación	Riesgos Regulatorios	Imposibilidad de encontrar proponentes idoneos para cumplir los requisitos habilitantes propuestos	Declaratoria de desierto del proceso	2	5	7	ALTO	ENTIDAD	Seguimiento y ajustes al estudio de mercado, especificaciones y pliego de condiciones	1	3	4	BAJO	SI	ENTIDAD	Publicación del proceso contractual	Audiencia adjudicación	SEGUIMIENTO DEL PROCESO	DIARIO
2	General	Interno	Planeación	Riesgos Económicos	Valores contractuales que no corresponden a los precios del mercado	Retraso en la ejecución del proceso contractual	3	3	6	ALTO	ENTIDAD	Seguimiento técnico permanente y estudio de mercado actualizado	1	2	3	BAJO	NO	ENTIDAD	Publicación del proceso contractual	Audiencia adjudicación	SEGUIMIENTO DEL PROCESO	DIARIO
3	General	Externo	Planeación	Riesgos Ambientales	Alta volatilidad del mercado afectado por situaciones como epidemias, pandemias que inciden en la TRM y el alcance del proyecto	Demora en el proceso de la contratación	4	4	8	EXTREMO	ENTIDAD	Seguimiento técnico permanente y estudio de mercado actualizado	3	3	6	ALTO	SI	ENTIDAD	Publicación del proceso contractual	Audiencia adjudicación	SEGUIMIENTO DEL PROCESO	DIARIO
4	General	Interno	Selección	Riesgos Regulatorios	Selección de proponentes que no cumplen la totalidad de requisitos habilitantes	Incumplimiento del proceso de selección y del objeto contractual, y en sus intereses para la entidad	2	4	6	ALTO	ENTIDAD	De conformidad con resultados aplicar correctivos a las exigencias por la Dirección en el proceso precontractual	1	2	3	BAJO	SI	ENTIDAD	Publicación del proceso contractual	Audiencia adjudicación	SEGUIMIENTO DEL PROCESO	DIARIO
5	General	Externo	Selección	Riesgos Económicos	Se presentan ofertas artificialmente bajas	Pone en riesgo el proceso de selección y posibles reclamaciones a la entidad por parte de los otros proponentes	3	3	6	ALTO	PROPONENTE	Supervisión efectiva y permanente de la dirección en el proceso precontractual antes de la adjudicación implementando mecanismos de filtración como establecer media mínima de valor a proponer	1	1	2	BAJO	SI	ENTIDAD	Publicación del proceso contractual	Audiencia adjudicación	SEGUIMIENTO DEL PROCESO	DIARIO
6	General	Externo	Selección	Riesgos Regulatorios	Se genera la figura de colusión entre proponentes	Contravención a la normatividad de libre competencia y afectación a los intereses de la entidad por mala calidad de la obra	3	4	7	ALTO	PROPONENTE	Supervisión efectiva y permanente de la Dirección en el proceso precontractual antes de la adjudicación	2	2	4	BAJO	SI	ENTIDAD	Publicación del proceso contractual	Audiencia adjudicación	SEGUIMIENTO DEL PROCESO	DIARIO
7	General	Externo	Contratación	Riesgos Regulatorios	Garantías requeridas se presentan de forma tardía o no se presentan y no se firma contrato	Se hace efectiva la garantía de seriedad de la oferta	3	3	6	ALTO	PROPONENTE	La adjudicación al proponente en segundo orden de elegibilidad.	2	2	4	BAJO	NO	ENTIDAD	Audiencia adjudicación	Firma acta inicio	SEGUIMIENTO DEL PROCESO	DIARIO

Formule su petición, queja, sugerencia o reclamo en el Sistema PQSR de la DIAN

Dirección Seccional de **Impuestos y Aduanas de Neiva**

Calle 7 No 6-36 PBX 871 16 16

Código postal 410010

www.dian.gov.co



8	General	Interno	Contratación	Riesgos Regulatorios	Incumplimiento en la publicación y el registro presupuestal	Retraso en la ejecución del contrato, afectando los intereses de las partes interesadas	1	2	3	BAJO	ENTIDAD	Seguimiento y supervisión permanente a las áreas ejecutoras	1	1	2	BAJO	NO	ENTIDAD	Audiencia adjudicación	Firma acta inicio	SEGUIMIENTO DEL PROCESO	DIARIO
9	General	Interno	Contratación	Riesgos Regulatorios	Se retrasa el perfeccionamiento del contrato por reclamos de terceros sobre selección del oferente o no se firma el contrato	Retraso en la iniciación del proceso contractual, afectando los intereses de las partes interesadas	3	4	7	ALTO	ENTIDAD	Aclarar con agilidad los reclamos de los terceros	2	2	4	BAJO	NO	ENTIDAD	Audiencia adjudicación	Firma acta inicio	SEGUIMIENTO DEL PROCESO	DIARIO
10	General	Externo	Ejecución	Riesgos Financieros	Variaciones en las tasas de interés o condiciones del mercado que afecten los flujos futuros del contratista	Incumplimiento al plazo y el objeto contractual, y desequilibrio económico del contrato	3	2	5	MEDIO	CONTRATISTA / PROPONENTE	Realizar correcto estudio económico y seguimiento permanente al comportamiento del mercado	1	1	2	BAJO	SI	CONTRATISTA	Publicación del proceso contractual	Firma acta inicio	SEGUIMIENTO POR EL PROPONENTE	DIARIO
11	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	No se hace inversión del anticipo en el contrato, se hace uso o apropiación indebida	Incumplimiento del objeto contractual, afectando los intereses de la entidad e incumplimiento del decreto 734 de 2012.	3	4	7	ALTO	CONTRATISTA	Exigir la suscripción fiduciaria para el manejo del anticipo entre contratistas y el interventor y realizar compromisos de pagos irrevocables para los subcontratistas o proveedores del contratista.	1	2	3	BAJO	SI	CONTRATISTA / ENTIDAD / INTERVENTOR / A CUANDO APLIQUE	Firma acta de inicio	Finalización de la inversión total del anticipo certificado por la fiduciaria	SUPERVISIÓN / INTERVENTOR / A CUANDO APLIQUE	SEMANAL
12	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	No se realiza el pago de salarios y de prestaciones sociales legales e indemnizaciones laborales	Incumplimiento de obligaciones laborales, afectando los intereses de la entidad generando retrasos de obra e incumplimiento del decreto 734 de 2012.	3	4	7	ALTO	CONTRATISTA	Exigir el cumplimiento de pagos parafiscales antes de cada desembolso	1	2	3	BAJO	SI	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN / INTERVENTOR / A CUANDO APLIQUE	SEMANAL
13	General	Externo	Ejecución	Riesgos Regulatorios	Imposición de nuevos tributos o reformas tributarias	Incremento del monto del contrato, Aumento en la base para tributar.	2	3	5	MEDIO	CONTRATISTA	Prever que estos imprevistos no causen desequilibrio económico del contrato teniendo en cuenta un porcentaje en el valor de los APU's	1	2	3	BAJO	NO	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN / INTERVENTOR / A CUANDO APLIQUE	SEMANAL
14	General	Interno	Ejecución	Riesgos Financieros	Demoras en desembolsos que afecten el flujo de fondos del Contratista	Incumplimiento al plazo y el objeto contractual, y desequilibrio económico del contrato	3	2	5	MEDIO	ENTIDAD	Supervisión permanente y cumplimiento de compromisos y cronograma por el contratista, incluido el flujo de caja del contrato	1	1	2	BAJO	SI	ENTIDAD / CONTRATISTA	Firma acta de inicio	hasta liquidar contrato	SUPERVISIÓN / INTERVENTOR / A CUANDO APLIQUE	QUINCENAL
15	General	Interno	Ejecución	Riesgos Operacionales	Cambios en los niveles directivos aprobatorios de la Entidad o Comités de Aprobación.	Incumplimiento al plazo y el objeto contractual	3	3	6	ALTO	ENTIDAD	Adecuada planeación para prever los cambios administrativos	1	2	3	BAJO	SI	ENTIDAD	Firma acta de inicio	Finalización de actividades de obra contractuales	SUPERVISIÓN / INTERVENTOR / A CUANDO APLIQUE	SEMANAL
16	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Escasez de la oferta de profesionales que puedan desarrollar las actividades requeridas en el contrato	Incumplimiento al plazo contractual	3	4	7	ALTO	CONTRATISTA	Seguimiento permanente de INTERVENTORIA y supervisión, considerando lo estipulado en pliego de condiciones y prever suministro de personal con estudio de la zona o traslado desde otra	1	2	3	BAJO	SI	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN / INTERVENTOR / A CUANDO APLIQUE	SEMANAL
17	General	Externo	Ejecución	Riesgos Sociales o Políticos	Dificultad para el traslado de personal calificado desde otra zona del país hasta el frente de obra para la ejecución de las actividades.	Incumplimiento al plazo contractual, retrasos de obra e incrementos en el plazo y valor del contrato	3	4	7	ALTO	CONTRATISTA	Seguimiento permanente de INTERVENTORIA y supervisión, considerando lo estipulado en pliego de condiciones y prever suministro de personal con estudio de la zona	1	2	3	BAJO	SI	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN / INTERVENTOR / A CUANDO APLIQUE	DIARIO

Formule su petición, queja, sugerencia o reclamo en el Sistema PQSR de la DIAN

Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Neiva

Calle 7 N° 6-36 PBX 871 16 16

Código postal 410010

www.dian.gov.co



18	General	Externo	Ejecución	Riesgos Sociales o Políticos	Sabotaje por huelgas y manifestaciones por parte de empleados o personal del contratista que afecte la continuidad de la INTERVENTORIA	Incumplimiento al plazo contractual, retrasos de obra e incrementos en el plazo y valor del contrato	2	3	5	MEDIO	CONTRATISTA	Seguimiento INTERVENTORIA y supervisión permanente, aplicación de polizas de seguro	1	2	3	BAJO	SI	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN/INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	SEMANAL
19	General	Externo	Ejecución	Riesgos Sociales o Políticos	Interrupción de la ejecución del proyecto debido a deterioro de las condiciones de seguridad y de orden público por acciones vandálicas o terroristas que afecten la obra	Incumplimiento al plazo contractual, retrasos de obra e incrementos en el plazo y valor del contrato	2	3	5	MEDIO	N/A	Seguimiento INTERVENTORIA y supervisión permanente, aplicación de polizas de seguro	1	2	3	BAJO	SI	ENTIDAD	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN/INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	SEMANAL
20	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Daño, pérdida o hurto de materiales o equipos Caso Fortuito o Fuerza mayor	Demoras en el cumplimiento al plazo contractual y desgaste administrativo	4	3	7	ALTO	CONTRATISTA	Supervisión e INTERVENTORIA permanente, aplicación de polizas de seguro	1	2	3	BAJO	SI	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN/INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	SEMANAL
21	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Pérdida de personal calificado o tecnificado	Demoras en el cumplimiento al plazo contractual	3	4	7	ALTO	CONTRATISTA	Seguimiento permanente de INTERVENTORIA y supervisión, considerar lo estipulado en pliego de condiciones y prever contingencia de suministro de personal con estudio de la zona	1	1	2	BAJO	SI	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN/INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	DIARIO
22	General	Externo	Ejecución	Riesgos Financieros	Abandono del contrato por parte del contratista	No se consigue el objeto contractual	3	4	7	ALTO	CONTRATISTA	Supervisión permanente al cumplimiento de los compromisos del contratista para prevenir acciones a seguir y hacer efectivas las garantías contractuales	1	2	3	BAJO	SI	ENTIDAD	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN/INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	DIARIO
23	General	Externo	Ejecución	Riesgos Financieros	Insolvencia del Contratista	El contratista no tiene los recursos necesarios para la ejecución del contrato.	3	4	7	ALTO	CONTRATISTA	Supervisión permanente al cumplimiento de los compromisos del contratista para prevenir acciones a seguir y hacer efectivas las garantías contractuales	1	2	3	BAJO	SI	ENTIDAD / CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN/INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	QUINCENAL
24	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	El contratista no cumple con las obligaciones contractuales	Demoras en tiempo de ejecución del contrato. Multas, sanciones, incumplimientos, caducidades.	3	4	7	ALTO	CONTRATISTA	Supervisión permanente al cumplimiento de los compromisos del contratista y hacer efectivas las garantías contractuales	1	2	3	BAJO	SI	ENTIDAD / CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN/INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	SEMANAL
25	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	No se lleva a cabo una adecuada liquidación y terminación del contrato	Sobrecarga administrativa y afectación económica para la entidad	3	3	6	ALTO	CONTRATISTA / INTERVENCIÓN	Seguimiento de INTERVENTORIA y supervisión permanente al cumplimiento de los compromisos del contratista y hacer efectivas las garantías contractuales	1	2	3	BAJO	SI	ENTIDAD / CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN/INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	MESES
26	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Restricciones de transporte y demás Factores que impidan la entrega oportuna de los elementos en el tiempo estipulado y en las condiciones del contrato	Suspensión temporal del contrato	3	3	6	ALTO	CONTRATISTA	Monitorear la ejecución del contrato con el fin de identificar posibles afectaciones a esta y las alternativas de solución	1	3	4	BAJO	SI	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	ACTA RECIBO A SATISFACCIÓN	INFORMES DE SUPERVISIÓN/INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	QUINCENAL
27	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Elementos no resisten las condiciones ambientales normales.	Afectación garantía de calidad y correcto funcionamiento de los bienes y la garantía de calidad del servicio	2	5	7	ALTO	CONTRATISTA	Establecer en las fichas técnicas características específicas que permitan determinar la adecuada calidad	1	4	5	MEDIO	SI	CONTRATISTA	CON EL INICIO DE ELABORACIÓN DE LA FICHA TECNICA	CON EL ACTA DE LIQUIDACIÓN	INFORMES DE SUPERVISIÓN/INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	MESES

Formule su petición, queja, sugerencia o reclamo en el Sistema PQSR de la DIAN

Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Neiva

Calle 7 N° 6-36 PBX 871 16 16

Código postal 410010

www.dian.gov.co



28	General	Interno	Planeación	Riesgos Operacionales	Inadecuada ejecución presupuestal de los recursos asignados para la ejecución del presente proyecto	No ejecución del contrato	1	5	6	ALTO	ENTIDAD	Verificar que se realice el registro presupuestal en cuando se suscriba el contrato o cualquier adición al mismo	1	3	4	BAJO	SI	ENTIDAD	CON EL INICIO DE ELABORACIÓN DE LA FICHA TECNICA	CON EL ACTA DE LIQUIDACIÓN	INFORMES DE SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN A CUANDO APLIQUE	MENSUAL
29	General	Externo	Ejecución	Riesgos Financieros	La inadecuada proyección de costos económicos incurridos por el contratista en la ejecución del contrato al momento de presentar su propuesta económica a la administración.	Solicitud de cambio de la propuesta económica durante la ejecución del contrato	2	4	6	ALTO	CONTRATISTA	Análisis solicitud	1	1	2	BAJO	SI	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN A CUANDO APLIQUE	UNA VEZ SE CONOCE EL INCUMPLIMIENTO O POR PARTE DEL CONTRATISTA O DEL SUPERVISOR DEL CONTRATO	CON EL ACTA DE ENTREGA A SATISFACCIÓN O EL ACTA DE LIQUIDACIÓN	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN A CUANDO APLIQUE	QUINCENAL
30	General	Externo	Ejecución	Riesgos de la Naturaleza	Desastre natural, deslizamiento, inundación, terremoto entre otros	No ejecución de algunas actividades del contrato	2	5	7	ALTO	CONTRATISTA	Cambio de medio de transporte cuando la afectación se obstaculiza las vías de acceso a las instalaciones donde se ejecutaran las actividades contractuales o suspensión del contrato cuando sean afectadas de manera grave las instalaciones donde se realizaran las actividades contractuales	2	3	5	MEDIO	SI	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	CON EL ACTA DE ENTREGA A SATISFACCIÓN O EL ACTA DE LIQUIDACIÓN	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN A CUANDO APLIQUE	QUINCENAL
31	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Disposición inadecuada de los desechos y residuos derivados de las actividades contractuales	Incumplimiento de cláusula legal	2	2	4	BAJO	CONTRATISTA	Monitorear la ejecución del contrato con el fin de identificar posibles afectaciones a esta y las alternativas de solución	1	2	3	BAJO	SI	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN A CUANDO APLIQUE	Firma acta de inicio	Finalización de actividad es contractuales	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN A CUANDO APLIQUE	MENSUAL
32	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Incumplimiento al trámite de licencias, autorizaciones y permisos para el desarrollo de la obra	Demoras en el cumplimiento al plazo contractual e incremento de costos en el valor del contrato	3	3	6	ALTO	CONTRATISTA	Adelantar los trámites correspondientes ante las autoridades pertinentes a tiempo previa la suspensión del plazo contractual.	1	2	3	BAJO	SI	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Finalización de actividad es contractuales	INTERVENCIÓN A CUANDO APLIQUE	SEMANAL
33	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Demoras en desembolsos que afecten el flujo de fondos del Contratista	Incumplimiento al plazo y el objeto contractual, y desequilibrio económico del contrato	2	2	4	BAJO	ENTIDAD	Supervisión permanente y cumplimiento de compromisos y cronograma por el contratista, incluido el flujo de caja del contrato	1	1	2	BAJO	SI	ENTIDAD/ CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades de obra contractuales	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN A CUANDO APLIQUE	QUINCENAL
34	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Contratista hace un mal cálculo de sus costos e incurre en pérdidas.	Aumento de los costos del contrato para el contratista.	3	3	6	ALTO	CONTRATISTA	Reestructuración de las finanzas del contratista, y estricto control de la interventoría o supervisión	1	2	3	BAJO	SI	CONTRATISTA	Presentación de la propuesta	Final de actividades de obra contractuales	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN A CUANDO APLIQUE	QUINCENAL
35	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Defectos de fabricación de equipos, materiales, y demás elementos constructivos.	Aumento de las cargas administrativas para la Entidad y Aumento de los costos del contratista.	4	2	6	ALTO	CONTRATISTA	Seguimiento al cumplimiento de las garantías contractuales y a través de establecer cláusulas en el contrato, donde se fijen los eventos en que se deberá cambiar el equipo o materiales por defectos de fabricación.	1	2	3	BAJO	NO	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades de obra contractuales	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN A CUANDO APLIQUE	MENSUAL

Formule su petición, queja, sugerencia o reclamo en el Sistema PQSR de la DIAN

Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Neiva

Calle 7 N° 6-36 PBX 871 16 16

Código postal 410010

www.dian.gov.co

36	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Interrupción de actividades de obra por acto u omisión del contratista o un tercero subcontratado.	Incumplimiento en los plazos de Entrega	3	2	5	MEDIO	CONTRATISTA	Con las cláusulas establecidas en el contrato y seguimiento de la INTERVENTORIA	1	2	3	BAJO	S I	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN INTERVENTORIA CUANDO APLIQUE	SEMANAL
37	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Incremento en las cantidades de mano de obra y/o materiales por causa imputable al contratista	Incumplimiento al plazo contractual y retrasos de obra	3	3	6	ALTO	CONTRATISTA	Seguimiento INTERVENTORIA y supervisión permanente	1	2	3	BAJO	S I	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN INTERVENTORIA CUANDO APLIQUE	SEMANAL
38	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Daño, pérdida o hurto de materiales o equipos Caso Fortuito o Fuerza mayor	Demoras en el cumplimiento al plazo contractual y desgaste administrativo	4	3	7	ALTO	CONTRATISTA	Supervisión e INTERVENTORIA permanente, aplicación de pólizas de seguro	1	2	3	BAJO	S I	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN INTERVENTORIA CUANDO APLIQUE	SEMANAL
39	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Ocurrencia de accidentes laborales	Demoras en el cumplimiento al plazo contractual	3	2	5	MEDIO	CONTRATISTA	Seguimiento SISOMA permanente, control INTERVENTORIA y supervisión	1	2	3	BAJO	S I	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN INTERVENTORIA CUANDO APLIQUE	DIARIO
40	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Inexistencia o limitaciones de medios de acceso y/o transporte de personas, materiales y equipos	Incumplimiento al plazo contractual y mayor valor del contrato	3	3	6	ALTO	CONTRATISTA	Revisión de los estudios previos para el cumplimiento de lo ofertado y seguimiento permanente con la INTERVENTORIA para buscar alternativas	1	2	3	BAJO	S I	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN INTERVENTORIA CUANDO APLIQUE	SEMANAL
41	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Demoras y dificultades en el proceso de importación de equipos y elementos constructivos	Incumplimiento al plazo contractual y mayor valor del contrato	4	3	7	ALTO	CONTRATISTA	Revisión de los estudios previos para el cumplimiento de lo ofertado y seguimiento permanente con la INTERVENTORIA para buscar alternativas	1	2	3	BAJO	S I	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN INTERVENTORIA CUANDO APLIQUE	SEMANAL
42	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos de la Naturaleza	Existencia de condiciones anormales tanto climáticas, ambientales y geográficas que generen retraso, dificultad o imposibilidad de ejecutar el contrato	Incumplimiento al plazo contractual, mayor cantidad de obra u obras adicionales y mayor valor del contrato	2	5	7	ALTO	N/A	Revisión de los estudios previos para el cumplimiento de lo ofertado y seguimiento permanente con la INTERVENTORIA para buscar alternativas	1	2	3	BAJO	S I	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN INTERVENTORIA CUANDO APLIQUE	SEMANAL
43	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Ambientales	Daños o impactos al medio ambiente que genere el contratista en el desarrollo del contrato	Incumplimiento al plazo contractual y de las especificaciones técnicas	3	3	6	ALTO	CONTRATISTA	Revisión de los estudios previos para el cumplimiento de lo ofertado y seguimiento permanente con la INTERVENTORIA para buscar alternativas	1	2	3	BAJO	S I	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN INTERVENTORIA CUANDO APLIQUE	SEMANAL
44	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Ambientales	Incumplimiento de obligaciones legales y reglamentarias de carácter ambiental, así como de licencias permisos y autorizaciones ambientales	Incumplimiento al plazo contractual y mayor valor del contrato	3	4	7	ALTO	ENTIDAD / CONTRATISTA	Revisión de los estudios previos para el cumplimiento de lo ofertado y seguimiento permanente con la INTERVENTORIA para buscar alternativas	1	2	3	BAJO	S I	CONTRATISTA	Firma acta de inicio	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN INTERVENTORIA CUANDO APLIQUE	SEMANAL

Formule su petición, queja, sugerencia o reclamo en el Sistema PQSR de la DIAN

Dirección Seccional de **Impuestos y Aduanas de Neiva**

Calle 7 N° 6-36 PBX 871 16 16

Código postal 410010

www.dian.gov.co

45	Específico	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Incumplimiento con la obligación de entrega de la obra a satisfacción y con los mantenimientos de equipos y estabilidad de las obras	sobrecarga administrativa por posibles demandas, afectación económica para la entidad e incumplimiento del decreto 734 de 2012.	3	2	5	MEDIO	CONTRATISTA	Seguimiento de INTERVENTORIA y supervisión permanente al cumplimiento de los compromisos del contratista y hacer efectivas las garantías de estabilidad de obra y extracontractuales	1	2	3	BAJO	SI	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	Firma acta de inicio	Liquidación contrato	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	SEMANAL
46	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	No mantiene garantías actualizadas	No cuentan con los amparos de ley requeridos para garantizar los recursos invertidos.	2	3	5	MEDIO	CONTRATISTA	En el evento que se requiera prorrogar o suspender el contrato el contratista deberá mantener actualizada las garantías previstas en este	1	2	3	BAJO	SI	COORDINACIÓN DE CONTRATOS	Audiencia adjudicación	Final de actividades contractuales	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	BIMENSUAL
47	General	Externo	Ejecución	Riesgos Operacionales	Los Profesionales presentados en las Hojas de vida de las propuestas no son los que se incorporan cuando ganan la adjudicación	Profesionales durante la ejecución del contrato diferentes y perfiles mas bajos a los presentados en la propuesta	3	3	6	ALTO	CONTRATISTA	En el evento que el profesional presentado en la propuesta sea diferente al de la ejecución debe someterse a revisión por parte de la interventoría cuando aplique o la supervisión para su respectiva aprobación	2	2	4	BAJO	SI	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	Audiencia adjudicación	Liquidación del contrato	SUPERVISIÓN/ INTERVENCIÓN CUANDO APLIQUE	QUINCENAL

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
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	Inicio 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 refinanciamientos, 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 previsible 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, así como de afectaciones por las actuales pandemias virales que afectan la economía mundial y la operatividad de cualquier contratación
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

Formule su petición, queja, sugerencia o reclamo en el Sistema PQSR de la DIAN

Dirección Seccional de **Impuestos y Aduanas de Neiva**

Calle 7 N° 6-36 PBX 871 16 16

Código postal 410010

www.dian.gov.co