CD 16-001-2026
ANEXO 2: Matriz de Riesgos

N°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Que puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del Riesgo	Categoría
1	Especifico	Interno	Planeación/ Ejecución	Operacional	La DIAN no facilita al contratista los mecanismos necesarios para la ejecución del contrato, en materia de acceso al espacio físico, indicaciones sobre la manipulación de las cajas o dilación de los tiempos de entrega de la documentación.	Pérdida de celeridad en la ejecución del contrato, o imposibilidad en su la ejecución	1	4	4	Bajo
2	Especifico	Interno	Ejecución	Operacional	El contratista no dispone de los espacios físicos para dar inicio a la ejecución del contrato.	Retrasos en la ejecución del contrato, e incumplimiento por parte del contratista	1	4	4	Bajo

°	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Que puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del Riesgo	Categoría
3	Especifico	Interno	Ejecución	Operacional	Pérdida o hurto de la documentación objeto del traslado y custodia.	Afectación en la prestación del servicio por parte de la DIAN a los contribuyentes .	1	4	4	Medio
4	Específico	Interno	Ejecución	Operacional	No atender la solicitud de entrega puesta a disposición de cajas en los términos acordados en el contrato	Vencimientos de términos legales de respuesta a solicitudes ciudadanas (Derechos de petición)	2	4	4	Bajo

N°	¿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	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuánto?
1	DIAN	Concertación y claridad con el contratista en la preparación para la ejecución del contrato.	1	2	2	Bajo	Si	Jefe Administrativo y Financiero/ Jefe GIT Documentación	Etapa precontractual	Fecha de terminación del contrato	Seguimiento al plan de trabajo	Etapa precontractual
2	Contratista	Verificación de las condiciones para la Prestación del servicio contratado, previa suscripción del acta de inicio.	1	2	2	Bajo	Si	Supervisor del contrato / Contratista	Acta de inicio	Fecha de terminación del contrato	Inspección física al inmueble	Etapa precontractual. A mitad del plazo (junio 2026)

N°	¿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	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuánto?
3	DIAN / Contratista	Establecer procedimientos documentados que definan claramente las etapas del traslado, responsables, rutas autorizadas y requisitos de entrega y recepción. Utilizar formatos o sistemas que permitan identificar, enumerar y registrar cada unidad	1	2	2	Bajo	Si	Supervisor del contrato / Contratista	Acta de inicio	Fecha de terminación del contrato	Actas de cargue / descargue	Durante el alistamiento en los medios de transporte de contratista / Una vez se ubique en las instalaciones del contratista

		documental trasladada, incluyendo fechas, responsables y puntos de control. Designar funcionarios responsables de la custodia durante todo el proceso de traslado, dejando constancia escrita de la entrega y recibo.										
4	DIAN	Requerir las cajas de archivo con suficiente anticipación al vencimiento de términos de la respuesta al ciudadano solicitante	1	2	2	Bajo	Si	Supervisor del contrato	Acta de inicio	Fecha de terminación del contrato	Registro de las solicitudes de cajas y de las entregas del contratista	Por demanda (de acuerdo con las solicitudes ciudadanas)