Anexo 5. Matriz de Riesgos
Proceso Mínima Cuantía IMC-88-004-2026

Objeto: Mantenimiento preventivo y/o correctivo con suministro de repuestos, para los vehículos asignados a la Dirección Seccional de Aduanas de Cali

											Clase	Fuente		Etapa	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?	Responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se termina el tratamiento	Monitoreo y revisión	
No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Que puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del R.	Categoría			Probabilidad	Impacto	Valoración del R.	Categoría					¿Como se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuánto?
1	Especifico	Interno	Contratación	Económico	Deficiente planeación y elaboración de los estudios previos	Fallas en la selección y ejecución del contrato	3	2	5	Medio	Entidad	Capacitación al personal responsable	2	2	4	Bajo	Si	Jefe División Administrativa y financiera	Etapa de planeación	Cuando finalice la etapa de ejecución	Supervisión	Mensual
2	Especifico	Interno	Planeación		Deficiencias o retardos en la selección y contratación	Se declare desierta la selección	2	3	5	Medio		Implementación de controles	2	2	4	Bajo	No	Jefe División Administrativa y financiera	Etapa Selección.	Publicación de declaratoria	Jefe División Administrativa y financiera	Única Vez
3	Especifico	Externo	Ejecución	Económico	Variación de la TRM	Insuficiencia en el Presupuesto	2	3	5	Medio	Entidad	Estudio de Mercado y Fijación de Oferta Económica	1	2	3	Bajo	Sí	Entidad	Estudio de Mercado	Legalización del Contrato	Realizando estudio de mercado y poniendo precios techo	Única Vez
4	Especifico	Externo	Ejecución	Económico	Daños a Terceros	Demandas	3	4	7	Alto	Contratista	Constitución de Garantía de Responsabilidad Civil	3	3	6	Alto	Sí	Contratista	Tres dias siguientes a la legalización del contrato	Dic-26	Seguimiento a la vigencia de las garantías	Mensual
5	General	Externo	Ejecución	Regulatorio	Cambios normativos o de legislación y tributaria (creación de nuevos impuestos o modificaciones del régimen aduanero)	Afectación de las condiciones técnicas, administrativas y legales	2	4	6	Alto	General	Seguimiento normativo y control de las obligaciones	2	3	5	Medio	Sí	Entidad - Contratista	Publicación del Proceso	Dic-26	Consultando permanentemente la normatividad aplicable al contrato	Mensual
6	Especifico	Externo	Ejecución	Ambiental	Daño al medio Ambiente	Sanciones por entidades regulatorias	1	4	5	Medio	Entidad y Contratista	Seguimiento al cumplimiento de las obligaciones ambientales y normatividad	1	3	4	Bajo	Sí	Entidad	Publicación del Proceso	Dic-26	Seguimiento por parte del supervisor al cumplimiento de las obligaciones	Mensual

												Clase		Fuente		Etapa	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?		Impacto después del tratamiento				¿Afecta la ejecución del contrato?	Responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se termina el tratamiento	Monitoreo y revisión	
No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Que puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del R	Categoría	Tratamiento / Controles a ser implementados	Probabilidad	Impacto	Valoración del R	Categoría					¿Como se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuánto?
											aplicable									del contrato	
7	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	No contar con el personal, equipos y materiales adecuados y suficientes para la prestación de Servicio	Interrupción de la prestación del Servicio	1	4	5	Medio	Contratista	Constitución de Pólizas de Cumplimiento	1	4	5	Medio	Sí	Entidad	A los tres días siguientes de la legalización del contrato	Dic-26	Seguimiento al vencimiento de las garantías por parte del supervisor	Mensual
8	General	Interno	Planeación	Operacional	No presentación de ofertas	El Proceso se declara desierto	1	5	6	Alto	Entidad	Hacer el debido análisis del sector para garantizar la pluralidad de oferentes y el principio de selección objetiva	1	4	5	Medio	Sí	Entidad	Publicación del proceso	Adjudicación o Declaratoria Desierta	Revisión del mercado y condiciones legales para la prestación del Servicio	Única Vez
9	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	No contar con el personal, equipos y materiales adecuados	Interrupción en la prestación de Servicio.	1	4	5	Medio	Contratista	Requerimiento de garantías del Contrato	1	4	5	Medio	Sí	Contratista	A los tres días siguientes de la legalización del contrato	dic-26	Vigencia de las Garantías	Mensual
10	General	Interno	Selección	Operacional	Daño de los Vehículos	Interrupción de la prestación del Servicio	1	5	6	Alto	Contratista	Constitución de Pólizas de Cumplimiento y Calidad	1	1	2	Bajo	Sí	Entidad	A los tres días siguientes de la legalización del contrato	Dic-26	Seguimiento por parte del supervisor al cumplimiento de las obligaciones del contrato y vigencia de las garantías	Mensual
11	General	Interno	Ejecución	Financiero	Mora en el pago	El proveedor no recibe a tiempo el pago previsto	3	4	7	Alto	Entidad	(i) Reporte a órganos de control (ii) Estipulación contractual que inste a la entidad compradora a pagar oportunamente	1	4	5	Medio	Si	Entidad	A los tres días siguientes de la legalización del contrato	Dic-26	Mediante comunicación del proveedor	Mensual
12	General	Interno	Ejecución	Económico	Incumplimiento total o parcial del contrato	Afectación reputacional o económica para la Entidad	2	3	5	Medio	Entidad	Aplicación de cláusulas contractuales o garantías	2	2	4	Bajo	Si	Supervisor	A los tres días siguientes de la legalización del contrato	Dic-26	Supervisión	Mensual
13	General	Interno	Ejecución		Deficiencias en la supervisión de la ET.Postcontractual	Reclamaciones Administrativas o judiciales	2	1	3	Bajo	Entidad	Verificar el cumplimiento de obligaciones y plazos de	1	2	3	Bajo	No	Entidad	Publicación del Proceso	Vencimiento de la última garantía	Publicación de los Informes de Supervisión	Mensual

													Clase	Fuente		Etapa	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?	Responsable por implementar el tratamiento	Fecha estimada que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se termina el tratamiento	Monitoreo y revisión	
No.	Clase	Fuente	Etapa	Tipo	Descripción (Que puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del R	Categoría			Probabilidad	Impacto	Valoración del R	Categoría					¿Como se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuánto?
												publicación y cumplimiento de obligaciones por parte del contratista										
14	General	Interno	Ejecución		Información afectada en su integridad y/o confidencialidad y/o disponibilidad	Investigaciones Disciplinarias	2	3	5	Medio	Entidad	Implementación de controles	1	2	3	Bajo	No	Entidad	Publicación del Proceso	Hasta el cierre de proceso	Publicación de los Informes de Supervisión	Mensual