EMPRESA DE DESARROLLO URBANO -EDU-

MATRIZ DE RIESGOS
SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE AL VEHÍCULO PROPIEDAD DE LA EDU.
229643

Código: RAGI-13 | Versión: 3 | Fecha: 05-09-16 | Página 1 de 1

No.	TIPIFICACIÓN DEL RIESGO							ASIGNACIÓN DEL RIESGO		VALORACION DEL RIESGO				
	RIESGO	OBSERVACIONES	CAUSA	ETAPA	FACTOR DE RIESGO	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	CONSECUENCIA	EDU	CONTRATISTA	PROBABILIDAD	IMPACTO	RIESGO INHERENTE	PONDERACIÓN	CONTROLES
1	A JURIDICO - DOCUMENTAL - REGULATORIO	El oferente asume este riesgo en la medida en la que debe realizar las observaciones necesarias al proceso para superar el error	Automatización del proceso de elaboración y revisión de los documentos del proceso de contratación.	Planeación	Procesos	Operativo	Reprocesos		X	Raro	Insignificante	2		Designar personal idóneo y con experiencia para la elaboración y revisión de los documentos del proceso de contratación Solicitar aclaración de las dudas que surjan en atención a los documentos del proceso de
2			Pasar por alto las indicaciones establecidas en los documentos del proceso	Selección	Procesos	Operativo	Reprocesos	X	X	Raro	Moderado	6		Establecer condiciones claras que permitan a los posibles oferentes seguir indicaciones claras para la presentación de su propuesta
3		Demora en los trámites para el perfeccionamiento, legalización e iniciación de los trabajos imputable al contratista	El Contratista seleccionado puede no contar con fortaleleas administrativas y un buen desempeño con el sector financiero, por lo que le puede dificultar conseguir las garantías que necesita.	Contratación	Procesos	Cumplimiento	Incumplimiento contractual		X	Improbable	Menor	2		Evaluar la garantía adecuada para proteger los desembolsos del proyecto. Asegurar que las pólizas de seguro del Contratista son suficientes con los riesgos cubiertos por las mismas.
4		Errores en la elaboración de las facturas y/o cuentas de cobro y sus soportes	Errores de digitación Falta de soportes Automatización del proceso de facturación	Ejecución	Recursos Humanos	Cumplimiento	Reprocesos		X	Raro	Menor	4		Designar personal idóneo para realizar el proceso de facturación
5		Demora del Contratista en la radicación oportuna de las actas, facturas o cuentas de cobro	No contar con los soportes necesarios para la facturación como lo son las planillas, informe de actividades o soporte de pago al sistema de seguridad social	Ejecución	Recursos Humanos	Cumplimiento	Reprocesos		X	Raro	Menor	4	20%	Establecimiento de un cronograma para la recepción de facturas
6		Atraso o incumplimiento en el pago de salarios y prestaciones sociales del personal a cargo del contratista	Insuficiente flujo económico por parte del contratista para responder las obligaciones estableciadas en el contrato	Ejecución	Recursos Humanos	Cumplimiento	Incumplimiento contractual		X	Raro	Moderado	6		Adecuar los valores de tiempo y costos para lograr los objetivos de la contratación Generar estimaciones de flujos de efectivo y controlar gastos con cargo a presupuestos. Comprobar el alcance contra el presupuesto asignado.
7		Atrasos o incumplimiento en los pagos a toda clase de proveedores en relación con compras, alquileres, servicios, subcontratos, etc	Insuficiente flujo económico por parte del contratista para responder las obligaciones estableciadas en el contrato	Ejecución	Procesos	Cumplimiento	Incumplimiento contractual		X	Raro	Moderado	6		Incluir requisitos que mitiguen el riesgo financiero de la ejecución del contrato
8		Cambios normativos y/o tributarios	Expedición de nuevas normas	Ejecución	Eventos Externos	Financiero	Pérdidas económicas (PyG)		X	Posible	Moderado	9		Capacitar al personal en las nuevas normas que se expiden que puedan afectar la ejecución del contrato. Riesgo que asume la -EDU- si el CONTRATISTA desembolso quien no le parte afectada con el cambio
9		Errores en documentos elaborados durante la ejecución del contrato	Planeación deficiente	Contratación	Procesos	Cumplimiento	Pérdidas económicas (PyG)		X	Raro	Moderado	6		Designar un personal idóneo y con experiencia para la preparación de la propuesta
10	B FINANCIEROS Y/O DE MERCADO	Presentación de ofertas con precios por debajo del mercado	Mal cálculo de los costos financieros de la oferta económica del contratista para el desarrollo del objeto contractual.	Selección	Procesos	Operativo	Reprocesos		X	Posible	Menor	6		Establecer la relación precio-valor de la contratación.Desarrollar una planeación del proyecto en el nivel detalle apropiado.RevisiónderazonespreciosofrecidosdeacuerdoconlamercadodisponibleslibrementeGarantizarlamayordeOfertasArtificialmentebajasyevitardisparosColombia Compra Eficiente.EstablecerrequisitosdocumentosdelprocesoalcanzadesdeminimarequeridasdetodoslosComponentesquelosproveedordebecontemplarparaldesarrollode la ejecución del contrato.Estipulación contractualquedetermineladobligaciónacargodelproveedorgarantizar el valor del contrato.
11		Insolvencia por no prever los costos de financiación en los que deba incurrir durante la ejecución de la obra, proyecto o contrato	Mal cálculo de los costos financieros de la oferta económica del contratista para el desarrollo del objeto contractual.	Ejecución	Procesos	Financiero	Incumplimiento contractual		X	Raro	Mayor	8	20%	Revisión y seguimiento de los estados financieros por parte del supervisor del contrato, lo que permita mantener una correcta gestión operativa (estabilidad financiera) para el desarrollo contractual. Programación de pagos conforme al cumplimiento de los hitos contractuales, previa aprobación de la supervisión.
		Incremento del precio del combustible	Aumento inesperado en los costos de operación por alzas en el valor del combustible, afectando la sostenibilidad financiera del contrato.	Ejecución	Procesos	Financiero	Desequilibrio económico	X	X	Posible	Mayor	12		Analizar la tendencia histórica del precio del combustible con el fin de identificar sus precios dentro del proceso de selección.
12		Riesgos regulatorios, derivados de la expedición de nuevas normas, imposición de nuevos impuestos, tasas, tributos, aranceles o contribuciones, posteriores al cierre del presente proceso de selección	Expedición de nuevas normas	Ejecución	Eventos Externos	Financiero	Incumplimiento contractual	X	X	Raro	Moderado	6		Aplicación inmediata de las disposiciones legales y solicitar las adiciones presupuestales pertinentes en el caso que aumente el valor del contrato
13	F SUPERVISIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL (INCLUYE LA GESTIÓN DE INTERVENTORIA)	Dificultades en la consecución de personal profesional y/o técnico requerido	Escaseo en el medio de personal que cumpla las condiciones del contrato.	Ejecución	Recursos Humanos	Operativo	Retraso en la ejecución del contrato		X	Raro	Mayor	8	20%	Revisión periódica de las condiciones atribuibles al contratista que pongan en riesgo la continuidad del contrato. Puntos de control en aspectos técnicos, financieros y jurídicos. Análisis de cumplimiento de requisitos Adelantar las gestiones de contratación del personal requerido para la prestación del servicio, tomando en consideración las características de los proyectos que se deban custodiar
14		Riesgo por incumplimiento de subcontratistas	Deficiencia en la selección de los aliados estratégicos	Ejecución	Procesos	Operativo	Incumplimiento contractual		X	Raro	Moderado	6		Verificar la idoneidad de los subcontratistas previo a su contratación
15		Falta de control administrativo y financiero registrado en documentos contractuales, derivados o generados	Deficiencia en la supervisión	Ejecución	Recursos Humanos	Financiero	Pérdidas y/o Omisión de información	X		Improbable	Menor	2		Realizar una supervisión diligente a la ejecución del contrato Llevar registro documental de todas las actuaciones
					NUEVOS RIESGOS									
16	A JURIDICO - DOCUMENTAL - REGULATORIO	Colusión o cualquier conducta restrictiva de la libre competencia en el mercado	Colusión o cualquier conducta restrictiva de la libre competencia en el mercado	Selección	Procesos	Operativo	Reprocesos	X	X	Raro	Menor	4		Comprobar la pertinencia de la modalidad de contratación frente a la relación tiempo - coste esperado y/o exigencia legal para el caso. Asegurar que el proceso de selección del contratista cumple con los parámetros legales y buenas prácticas para ser un proceso transparente. Solidez en el Estudio de Mercado y adecuadarelación de los Documentos del Proceso teniendo en cuenta las condiciones del mercado. Establecimientodecondicionesdeselección(ninguegarantice rplurialidaddeproponentesyseguimientoalosobservacion esyofertapresentadaparaevitar la denuncia oportunamente ante la autoridad competente
17		Declaratoria de desierto del proceso de selección	Declaratoria de desierto del proceso de selección	Selección	Procesos	Operativo	Reprocesos	X	X	Raro	Moderado	6	15%	Estimación adecuada de las necesidades de la entidad, a través del análisis de conveniencia y oportunidad, especialmente entos temas técnicos y financieros, los cuales dependerán de la realización de un análisis del sector de fondo que permita verificar el mercado y así garantizar la pluralidad de oferentes. Socialización delproceso de contratación y determinación de criterios de selección que permitan pluralidad de proponentes
18		Mal uso de la información, el cual se materializa cuando el contratista o un integrante del equipo de trabajo en cumplimiento de sus obligaciones administra información y la usa en actividades diferentes al desarrollo de su objeto contractual	Mal uso de la información, el cual se materializa cuando el contratista o un integrante del equipo de trabajo en cumplimiento de sus obligaciones administra información y la usa en actividades diferentes al desarrollo de su objeto contractual	Ejecución	Procesos	Cumplimiento	Incumplimiento contractual	X	X	Raro	Moderado	6		Reducir las probabilidades de ocurrencia con divulgación de políticas sobre la administración de la información documental y magnética. Monitoreo a las fuentes de información usadas por el Proveedor
19		Accidentes o daños causados a terceros por parte del proveedor durante la ejecución del contrato	Situaciones no previsibles ocasionadas por factores externos Situaciones ocurridas por falta de atención	Ejecución	Eventos Externos	Operativo	Sanciones administrativas, judiciales y/o penales		X	Raro	Moderado	6		Estipulación contractual que obligue al proveedor a contar con los protocolos de seguridad.Disponer de seguros que necesiten la cobiesción de indemnizar.
20	B FINANCIEROS Y/O DE MERCADO	Insuficiencia del presupuesto oficial	Aumento de cantidades en la necesidad del servicio no previstas conforme a los valores históricos y las necesidad reportadas por lo diferentes depenencias de la Entidad	Planeación	Procesos	Financiero	Desequilibrio económico	X		Improbable	Moderado	3	10%	Adecuarlosvaloresdetiempoycostosparalograrlosobjetivosdelacontratación.Generarestimacionesdeflujosdeefectivoycontrolargastosconcargoapresupuestos.Comprobar el alcance contra el presupuesto asignado. Comprobar y confirmar los recursos financieros.Asegurar la asignación apropiada de recursos Identificaciónenlosdocumentosdelprocesodelosrecursosfinancierosnecesarios para la ejecución contractual. Revisiónyseguimientoperiódicodelaejecución presupuestalduranteelvigencia del contrato, con el fin de identificar alertas tempranas para la toma de decisiones de posibles adiciones presupuestales en caso de requerirse.
		Inestabilidad del sector o la industria objeto del proceso de contratación que se refleja en bajas ventas, alto endeudamiento, quiebras, fusiones, debido a cambios regulatorios, problemas financieros, crisis de la economía mundial, distensiones entre la oferta y la demanda, entre otros.	1. Quiebra del contratista. 2. Incumplimiento total o parcial del contrato. 3. Mayor onerosidad del contrato. 4. Poca participación de proveedores.	Ejecución	Procesos	Financiero	Desequilibrio económico		X	Raro	Mayor	8		Consultar con gremios y asociaciones sectoriales. Asegurar que existe una industria competitiva capaz de desarrollar el proyecto.
21	F SUPERVISIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL (INCLUYE LA GESTIÓN DE INTERVENTORIA)	El proveedor no entrega los bienes y/o servicios de acuerdo con las especificaciones técnicas definidas en los documentos del proceso	Pasar por alto las condiciones establecidas en los documentos del proceso	Ejecución	Procesos	Cumplimiento	Incumplimiento contractual		X	Raro	Moderado	6	15%	Adecuar los valores de tiempo y costos para lograr los objetivos de la contratación Asegurar que se tiene el conocimiento técnico adecuado para la definición del alcance Describir el producto o servicio de una manera tangible y sin ambigüedades. Desarrollar una planeación del proyecto en el nivel detalle apropiado Asegurar la documentación de la planeación Asegurar que los documentos son concisos, precisos y sin ambigüedades. Evaluar lo requisitos de control de calidad y comparar con la capacidad de la industria. Seleccionar un equipo de contratación con la experiencia adecuada. Pedir a los proveedores que expliquen suc omprensión de los requisitos y entregables del contrato. Asegurar que las especificaciones son adecuadamente establecidas en términos de rendimiento o la función que debe cumplir el producto o servicio. Estipulación contractua lque permita la aplicación de descuentos o los proveedores por incumplimiento de PAG y/o descuentos. Estipulación contractual de multas y sanciones al Proveedor
22		Incumplimiento o retrasos con los tiempos de entrega del bien y/o servicio	Incumplimiento por parte del contratista. 2. Ejecución de actividades extemporaneas. 3. Mayor onerosidad del contrato. 4. Los tiempos de entrega definidos en los documentos del proceso o en el acta de inicio, no son suficientes o no se cumplen para la ejecución del contrato.	Ejecución	Procesos	Cumplimiento	Incumplimiento contractual		X	Raro	Mayor	8		Adecuar los valores de tiempo y costos para lograr los objetivos de la contratación Realizar las gestiones necesarias para obtener las aprobaciones requeridas. Asegurar que el alcance de la contratación esté definida, documentado y entendido. Identificar los problemas de concesión de licencias que pueden afectar el proyecto, y efectuar su oportuno trámite. Desarrollar una planeación del proyecto en el nivel detalle apropiado Asegurar la documentación de la planeación Seleccionar un equipo de contratación con la experiencia adecuada. Asegurar que los plazos y presupuestos incorporan características de la zona o región. Evaluar métodos de entrega y abastecimiento alternativos. Estipulación contractual que permita en caso de ser necesario ajustar los tiempos de entrega definidos en los documentos del proceso
23		No disposición final de los residuos sólidos reciclados, peligrosos y los que se requieran para protección del medio ambiente	No disposición final de los residuos sólidos reciclados, peligrosos y los que se requieran para protección del medio ambiente	Ejecución	Procesos	Cumplimiento	Daño al medio ambiente		X	Raro	Moderado	6		Establecer claramente las condiciones técnicas de lo requerido por la Entidad para la ejecución del contrato
			Riesgo inherente							2	3	6	100%	

Riesgo Extremo	> 20	Se requiere acción inmediata
Riesgo Alto	> 13,99 y <=20	Necesita atención de la Alta Gerencia
Riesgo Moderado	>7 y <= 13,99	Debe especificarse responsabilidad gerencial
Riesgo Menor	>= 6 y <=7	Revisión de la aplicación de procedimientos de rutina
Riesgo Bajo	>4	Administrar mediante procedimientos de rutina

Proyectó:__ ADRIANA MARIA CASTAÑEDA OCHOA

Adriana María Castañeda Ochoa

Firmado digitalmente por Adriana María Castañeda Ochoa