

ANEXO No 3.1 MATRIZ DE RIESGOS

SERVICIO DE APOYO LOGÍSTICO, INFRAESTRUCTURA, ORGANIZACIÓN Y DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES ESTABLECIDAS EN EL PLAN NACIONAL DE BIENESTAR INTEGRAL 2026, PARA LA DIRECCIÓN SECCIONAL DE IMPUESTOS Y ADUANAS DE BARRANCABERMEJA.

N°	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción (Que puede pasar y cómo puede ocurrir)	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración del Riesgo	Categoría
1	Específico	Externo	Selección	Operacional	Insuficiencia de oferentes en el mercado	No se puede realizar la contratación	3	4	5	Medio
2	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Baja calidad de los servicios establecidos	Ambiente no adecuado para el desarrollo de las actividades - incumplimiento del contrato	2	2	4	Medio
3	Específico	Externo	Ejecución	Económico	Fluctuación de los precios del mercado	Insuficiencia presupuestal	2	2	5	Medio
4	General	Interno	Ejecución	Operacional	No contar con el personal y logística adecuado para la ejecución	No se permite la realización de la actividad	2	2	5	Medio
5	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	Que el contratista no cumpla con el objeto y las especificaciones contratadas	El contrato no se desarrolla de acuerdo con las especificaciones contratadas	2	2	5	Medio
6	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	La ocurrencia de accidentes en las actividades, accidentes en las instalaciones del contratista, accidentes durante la prestación del servicio de transporte	La afectación física de los participantes en las distintas actividades	1	3	4	Medio
7	Específico	Externo	Ejecución	Operacional	La no inscripción del total del cupo estimados para cada actividad	Se disminuye el valor establecido para cada actividad	1	3	4	Medio
8	Específico	Externo	Post Contractual	Operacional	Liquidación no efectuada dentro del término.	Afectación de la Liquidación del contrato.	1	3	4	Medio

Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Barrancabermeja

Calle 49 # 9-09. Edificio Luisa. Piso 2º | Tel. 607 6917904 - (+57) 3009141490

Código postal 687033

www.dian.gov.co

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

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 termina el tratamiento	Monitoreo y revisión	
			Probabilidad	Impacto	Valoración del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuánto?
1	Entidad	Realizar un extenso análisis de mercado.	1	3	3	Bajo	SI	Funcionario Bienestar	05-06-2026	22-07-2026	Enviando solicitud de cotización a posibles oferentes de la ciudad.	Semanal
2	Entidad	Se deben exigir garantías de calidad y cumplimiento del servicio.	1	3	3	Bajo	SI	Supervisor del Contrato.	21-09-2026	31-12-2026	Revisar garantías aportadas por el contratista.	Mensual
3	Entidad	Controlar que el contratista cobre de acuerdo a los precios unitarios contratados.	1	3	3	Bajo	SI	Supervisor del Contrato.	21-09-2026	31-12-2026	Comparar precios ofertados con lo cobrado en factura.	Mensual
4	Contratista	Se debe tener control del personal exigido para cada una de las actividades.	1	3	3	Bajo	SI	Supervisor del Contrato.	21-09-2026	31-12-2026	Revisión Estudios previos, Invitación Pública, propuesta.	Antes y después de cada actividad
5	Entidad-Contratista	Verificar el cumplimiento de la ficha técnica.	1	3	4	Bajo	SI	Supervisor del Contrato.	21-09-2026	31-12-2026	Revisión de los escenarios y de las demás especificaciones antes del inicio del contrato.	Antes de cada actividad
6	Entidad-Contratista	Verificación de instalaciones y transporte.	1	3	4	Medio	SI	Supervisor del Contrato.	21-09-2026	31-12-2026	Revisión de los escenarios y de las demás especificaciones antes del inicio del contrato y durante la ejecución del contrato	Antes de cada actividad
7	Entidad	Realizar una extensa divulgación de cada actividad.	1	3	4	Medio	SI	Supervisor del Contrato.	21-09-2026	31-12-2026	Reuniones con el contratista para concretar la fecha de inicio.	Antes de cada actividad
8	Contratista	Solicitar al Supervisor del contrato la proyección del acto de liquidación dentro del término de ley.	1	1	2	Bajo	NO	Supervisor del Contrato.	01-01-2027	30-06-2027	Verificación Pólizas y correo.	Semestral

Se expide en Barrancabermeja, el 2 de septiembre 2026

NEBARDO MELO MANCILLA
Director Seccional de Impuestos y Aduanas Barrancabermeja

Revisó: LISETH PAOLA TORRES VERGARA
Jefe División Administrativa y Financiera (A)

Proyectó: SONIA PATRICIA GONZALEZ TOLOZA
Inspector II Despacho