Anexo No. 3
Matriz de riesgos

1.1 Objeto

Suministro de combustible (gasolina corriente y ACPM) para los vehículos y plantas eléctricas asignados a la Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Urabá.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 4° de la Ley 1150 de 2007 y los artículos 2.2.1.1.1.6.1. y 2.2.1.1.1.6.3. del Decreto Reglamentario 1082 de 2015, la Entidad Estatal debe realizar dentro de los Estudios Previos el análisis de Riesgo y la forma de mitigarlo.

El riesgo**,** es definido como un evento que puede generar efectos adversos y de distinta magnitud en el logro de los objetivos del Proceso de contratación o en la ejecución de un contrato.

Para tal efecto, Colombia Compra Eficiente recomienda a las entidades en el "Manual para la identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación" elaborar la matriz que incluya todos los riesgos identificados dentro del Proceso de contratación (incluyendo cuando aplique los de los sistemas de gestión ambiental, de Seguridad y Salud en el Trabajo y los correspondientes al Plan Estratégico de Seguridad Vial), estableciendo su clasificación, la probabilidad de ocurrencia estimada, su impacto, la parte que debe asumir el riesgo, los tratamientos que se pueden realizar y las características del monitoreo más adecuado para administrarlo.

Los riesgos asociados **al Proceso de contratación** son los siguientes:

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	General	Externa	Selección	Operacional	Insuficiencia de oferentes en el mercado	No se puede realizar la contratación	4	4	8	EXTREMO
2	General	Externa	Selección	Operacional	Oferentes sin cumplimiento de los requisitos habilitantes	Proceso de selección desierto	2	4	5	MEDIO

3	Especifico	Externo	Ejecución	Operacional	Reforma Tributaria por la creación de un nuevo tributo	Mayores costos para la ejecución del contrato por creación de nuevos impuestos al combustible	3	4	7	ALTO
4	Específico	Interno	Ejecución	Económicos	Incumplimiento en los pagos al Contratista	Demandas contra la entidad	1	3	4	BAJO
5	Especifico	Interno	Ejecución	Operacional	Defectos en la calidad del producto suministrado	Funcionamiento inadecuado de los vehículos y plantas eléctricas	1	3	4	BAJO
6	Específico	Externo	Contratación	Económico	Fluctuación de los precios del mercado	Insuficiencia presupuestal	2	2	4	BAJO
7	General	Interno	Ejecución	Ambiental	Daños causados a terceros	Afectaciones a personas o bienes que generen reclamaciones por siniestros.	1	3	4	BAJO
8	General	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	1	3	4	BAJO
9	Especifico	Externo	Ejecución	Ambiental	No cumplimiento de requisitos establecidos en las normas ambientales de la Entidad	Incumplimiento del contratista	2	5	7	ALTO
10	General	Externo	Ejecución	Económico	Modificaciones en los precios máximos de referencia establecidos por el Gobierno Nacional.	Afectación del equilibrio económico del contrato.	2	5	5	ALTO

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 del riesgo	Categoría					¿Cómo se realiza el monitoreo?	Periodicidad ¿Cuánto?
1	Entidad	Realizar un extenso análisis del mercado	2	4	6	ALTO	NO	Entidad	Etapa precontractual	Adjudicación del Proceso	Elaborando el estudio de mercado	Antes del inicio de la etapa contractual
2	Entidad	Analizar las observaciones que reciba de los documentos del proceso	2	2	5	ALTO	NO	Entidad	Etapa precontractual	Adjudicación del Proceso	Publicando respuesta oportuna y suficiente a las observaciones recibidas del proceso	Antes del cierre del proceso
3	Contratista/Entidad	Radicación oportuna de las cuentas de cobro según PAC	1	3	4	BAJO	SI	Supervisor	Fecha de inicio de la ejecución del contrato	Finalización de la ejecución del contrato	Seguimiento	Cuando se realice el pago
4	Contratista	Cumplimiento de las especificaciones técnicas establecidas	1	3	4	BAJO	SI	Contratista	Fecha de inicio de la ejecución del contrato	Finalización de la ejecución del contrato	Seguimiento en el suministro	Permanente
5	Contratista	Aplicar todas las normas de seguridad establecidas	1	2	3	BAJO	SI	Contratista	Fecha de inicio de la ejecución del contrato	Finalización de la ejecución del contrato	Seguimiento	Permanente

6	Contratista	Realizar un extenso análisis del mercado	2	2	4	BAJO	SI	Entidad	Elaboración de estudios previos	Finalización de la ejecución del contrato	Análisis del sector y ajuste al anexo Técnico	Permanente
7	Contratista	Se debe tener control del personal exigido para el cumplimiento de los requerimientos y estipulación contractual de los reemplazos del personal ausente	1	2	3	BAJO	SI	Supervisor	Fecha inicio de la ejecución del contrato	Finalización de la ejecución del contrato	Revisión del supervisor del cumplimiento de los requisitos del anexo técnico	Permanente
8	Contratista	Verificar el cumplimiento de la ficha técnica	1	3	4	BAJO	SI	Supervisor	Fecha inicio de la ejecución del contrato	Finalización de la ejecución del contrato	Análisis del sector y ajuste al anexo técnico	Permanente
9	Contratista	Verificación de autoridades y/o licencias vigentes y la noramatividad ambiental	1	2	3	BAJO	SI	Supervisor	Fecha inicio de la ejecución del contrato	Finalización de la ejecución del contrato	A través de la revisión documental	Permanente
10	Entidad	Establecer que los pagos se realizarán con base en los precios regulados vigentes al momento del suministro.	1	2	3	BAJO	NO	Entidad	Etapa precontractual	Adjudicación del Proceso	Incluir observación en los documentos precontractuales	Antes del cierre del proceso