



**TESORERÍA DE LA
SEGURIDAD
SOCIAL**

TESORERÍA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN, VALORACIÓN Y ASIGNACIÓN DE RIESGOS

CódigoFO.DGCP.PCR.009

Verión 2Pág. 1 de 1

Fecha7/1/2024

ANEXO NÚM.

FECHA

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO																											
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					VALORACIÓN DEL RIESGO															EVALUACIÓN DEL CONTROL							
N°	CLASE	FUENTE	ETAPAS	TIPO	FACTORES DE RIESGO (DESCRIPCIÓN QUE PUEDE PASAR Y, COMO PUEDE OCURRIR)	EFFECTOS OBSERVABLES	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN DEL RIESGO	CATEGORIA	¿A QUIÉN SE LE ASIGNA?	TRATAMIENTO/CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	VALORACIÓN DEL RIESGO	CATEGORIA	¿AFECTA LA EJECUCIÓN DEL PROCESO DE CONTRATACIÓN?	¿AFECTA LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO?	PERSONA RESPONSABLE DE IMPLEMENTAR EL TRATAMIENTO	ETAPA/ FECHA ESTIMADA EN QUE SE INICIA EL TRATAMIENTO	ETAPA/FECHA ESTIMADA QUE SE COMPLETA EL TRATAMIENTO	MONITOREO Y REVISIÓN ¿CÓMO SE REALIZA EL MONITOREO? ¿PERIODICIDAD?					
1	General	Interno	Etapa precontractual	Riesgos Operacionales	Desviación del Plan Anual de Compras con el Plan Estratégico y Plan Operativo.	Ineficiencia en el uso de los fondos públicos.	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	3	Moderado	3	Riesgo Bajo	Institución	Disminuir las repercusiones o efectos del Riesgo	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	3	Moderado	3	Riesgo Bajo	Si	No	Institución	1/1/2026	12/31/2026	SISCOMPRAS	Anual
2	General	Interno	Etapa precontractual	Riesgos Operacionales	Incumplimiento de requisitos exigidos para mejorar las ofertas presentadas, con las especificaciones técnicas, el origen de fabricación, el origen de los materiales, el origen de la mano de obra, el origen de la tecnología, el origen de la información, el origen de la experiencia en el mercado, habilidades para el funcionamiento, personal capacitado, etc.	Adjudicación a un proveedor que no cumple con las especificaciones técnicas, el origen de fabricación o la garantía requerida.	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	2	Bajo	2	Riesgo Bajo	Institución	Disminuir las repercusiones o efectos del Riesgo	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	2	Bajo	2	Riesgo Bajo	Si	Si	Institución	Publicación del procedimiento	Adjudicación	SISCOMPRAS	Permanente
3	General	Interno	Etapa precontractual	Riesgos Económicos	Ausencia de estudio de mercado en el proceso de construcción del PAEC.	Presupuesto estimado que no refleja las condiciones reales del mercado.	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	2	Bajo	2	Riesgo Bajo	Institución	Disminuir las repercusiones o efectos del Riesgo	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	2	Bajo	2	Riesgo Bajo	Si	No	Institución	Planificación de la contratación	Adjudicación	SISCOMPRAS	Anual
4	General	Interno	Etapa contractual	Riesgos Operacionales	Ausencia de herramientas de medición de satisfacción de los términos de entrega.	Criterios de evaluación subjetivos e inconsistentes.	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	2	Bajo	2	Riesgo Bajo	Institución	Disminuir las repercusiones o efectos del Riesgo	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	2	Bajo	2	Riesgo Bajo	No	Si	Institución	Recepción de los bienes	Vencimiento de la garantía	SISCOMPRAS	Permanente
5	General	Interno	Etapa contractual	Riesgos Operacionales	Ausencia de herramientas para el control de entrega de lo adjudicado.	Asignación de servicios o bienes diferentes de lo adjudicado.	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	3	Moderado	3	Riesgo Bajo	Institución	Disminuir las repercusiones o efectos del Riesgo	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	3	Moderado	3	Riesgo Bajo	No	Si	Institución	Notificación de la orden de compra	Recepción definitiva de los bienes	SISCOMPRAS	Permanente
6	General	Interno	Etapa contractual	Riesgos de Corrupción	Ausencia de verificación de la recepción de los bienes o servicios u otras entregas.	Puede sobornar pasivo o activo para obtener "buenos resultados".	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	3	Moderado	3	Riesgo Bajo	Institución y Proveedor	Disminuir las repercusiones o efectos del Riesgo	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	3	Moderado	3	Riesgo Bajo	No	Si	Institución	Recepción de los bienes	Vencimiento de la garantía	SISCOMPRAS	Permanente
7	General	Interno	Etapa contractual	Riesgos de Corrupción	Duplicidad de facturación o cobros inflados.	Aceptación de deducivos o regalos a cambio de aprobaciones o liberaciones de pago.	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	3	Moderado	3	Riesgo Bajo	Institución y Proveedor	Disminuir las repercusiones o efectos del Riesgo	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	3	Moderado	3	Riesgo Bajo	No	Si	Institución	Recepción de la factura	Pago final	SISCOMPRAS	Permanente
8	General	Interno	Etapa contractual	Riesgos de Cumplimiento	Ausencia de revisión de los resultados de la contratación y si se obtuvieron los resultados esperados.	No Evaluación de la calidad de bien, obra o servicio entregado.	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	3	Moderado	3	Riesgo Bajo	Institución y Proveedor	Disminuir las repercusiones o efectos del Riesgo	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	3	Moderado	3	Riesgo Bajo	No	Si	Institución	Recepción de la factura	Pago final	SISCOMPRAS	Permanente
9	General	Interno	Etapa postcontractual	Riesgos Operacionales			1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	2	Bajo	2	Riesgo Bajo	Institución	Disminuir las repercusiones o efectos del Riesgo	1	Raro (puede ocurrir excepcionalmente)	2	Bajo	2	Riesgo Bajo	No	No	Institución	Notificación de la orden de compra	Finalización del contrato	SISCOMPRAS	Anual