



PRESIDENCIA DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA

Consejo Nacional de Competitividad

GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES

REF. CNC-CCC-CP-2024-0007 - CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS DE UNA FIRMA DE AUDITORES INDEPENDIENTES PARA REALIZAR LOS SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DURANTE EL PERIODO OCTUBRE 2020 A DICIEMBRE 2023, DEL CONSEJO NACIONAL DE COMPETITIVIDAD.

**MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS DE
PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC**

Santo Domingo, mayo 2024

Contenido

1. Identificación de Riesgos	1
2. Valoración del Riesgo	8
3. Mitigación de Riesgos.....	16
4. Evaluación del Control.....	24

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

1. IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS

**Tabla 1
Matriz de Identificación de Riesgo**

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (1)						
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
N°	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Factores de riesgo (descripción qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Riesgos y Efectos observables
1	General	Interno	1. Planificación	Operacional	Desvinculación del Plan Anual de Compras con el Plan Estratégico y Plan Operativo	Ineficiencia en el uso de los fondos públicos
2	General	Interno		Operacional	Desconocimiento del Catálogo de Uso Común de Bienes y Servicios	Uso de un código incorrecto en un proceso de compra
3	General	Interno		Operacional	Desconocimiento técnico por parte de la Unidad Requirente en lo que concierne a los procesos de compras y contrataciones públicas y sus plazos	Dilación en el proceso de compra o contratación:

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (1)						
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
N°	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Factores de riesgo (descripción qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Riesgos y Efectos observables
4	General	Externo		Operacional	Cuota presupuestaria insuficiente	Realización de una modificación presupuestaria
						Posposición del proceso de compra o contratación
						Dilación del proceso de compra o contratación
5	General	Interno	2. Preparación	Operacional	Desconocimiento técnico por parte de la Unidad Requirente en lo que concierne a los procesos y sus plazos	Ambigüedad en el contenido de los pliegos de condiciones
						Exceso de requisitos imposibles de cumplir por parte de los Oferentes
						Pliegos incompletos:
						Procesos declarados desiertos
6	General	Interno		De cumplimiento	Compras no programadas y apresuradas	Adjudicación incorrecta
						Incumplimiento del PACC
						Realización de una modificación presupuestaria

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (1)						
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
N°	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Factores de riesgo (descripción qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Riesgos y Efectos observables
7	General	Interno		Operacional	Sobrecarga de trabajo del personal técnico encargado de trabajar en los procesos	Realización de errores al momento de cargar información al SECP
						Dilación del proceso de compra o contratación
8	General	Interno		Operacional/ De cumplimiento	Procesos acelerados	Adquisición de bienes o servicios de baja calidad
						Incumplimiento del contrato por parte del proveedor
						Insatisfacción de la Unidad Requirente, respecto a los bienes o servicios recibidos
9	General	Interno		Operacional	Plazos insuficientes en el cronograma de actividades	Incumplimiento del cronograma de actividades programadas en relación a los proveedores y el notario
						Procesos cancelados o declarados desiertos
10	General	Interno/ Externo		Operacional	Ausencia de fondos por falta de planificación	Dilación del proceso de compra o contratación
						No realización del proceso
						Incumplimiento del PACC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (1)						
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
N°	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Factores de riesgo (descripción qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Riesgos y Efectos observables
11	General	Externo	3. Convocatoria	De integridad	Reiteración de los mismos proveedores invitados a todos los procesos, en las modalidades.	Llamado a proveedores limitados o incorrectos
12	General	Externo		Tecnológico	Problemas técnicos del SECP	Incumplimiento de cronograma de actividades del proceso Dilación del proceso de compra o contratación
13	General	Interno		Operacional	Selección incorrecta del ítem del Catálogo de Uso Común de Bienes y Servicios	Selección incorrecta de la cuenta presupuestaria
14			4. Instrucción a los oferentes, Recepción y Apertura de sobres	De cumplimiento	Desconocimiento técnico básico de la contratación pública (por parte de los oferentes)	Descalificación de ofertas en pleno acto de apertura
15	Específico	Externo			Falta de debida diligencia a los notarios actuantes para determinar posibles conflictos de interés.	Restricción de participación en el acto de apertura
16	General	Interno	5. Evaluación de ofertas	De integridad/ Operacional/ De corrupción	Evaluación subjetiva y no conforme a los criterios establecidos en los pliegos	Impugnación del proceso

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (1)						
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
N°	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Factores de riesgo (descripción qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Riesgos y Efectos observables
					Desconocimiento técnico básico de la contratación pública	Motivación insuficiente de los informes de evaluación
						Presentación tardía de informes
					Desconocimiento de los criterios de evaluación	Aplicación de criterios no contenido en el pliego
						Descalificación injustificada de oferente
					Evaluación subjetiva y no conforme al pliego	Conflicto de interés en el proceso de evaluación
						Aplicación de criterios no contenido en el pliego
						Descalificación injustificada de oferente

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (1)						
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
N°	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Factores de riesgo (descripción qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Riesgos y Efectos observables
17	Específico	Externo	6. Adjudicación	De cumplimiento	Ausencia de acto administrativo de adjudicación dentro del plazo establecido (Esto se debe a no entrega a tiempo de acto autentico de apertura de sobre B)	Adjudicación fuera de plazo en el portal transaccional
					Dilación en la elaboración y aprobación del acto administrativo de adjudicación por parte del comité de compras.	Adjudicación fuera de plazo en el portal transaccional
						Incumplimiento de plazos de notificación de resalados
18	General	Externo	7. Gerenciamiento de contrato	De cumplimiento	Desconocimiento técnico básico de la contratación publica	Aceptación de servicios o bienes diferentes de lo adjudicado
						Aceptación de cambio en los términos de entrega del marco legal

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (1)						
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
N°	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Factores de riesgo (descripción qué puede pasar y cómo puede ocurrir)	Riesgos y Efectos observables
						Entrega incompleta en términos de cantidades de los bienes adjudicados.
						Cambio de personal técnico propuesto por personal de menor capacidad técnica.
						Incumplimiento del fabricante para con el proveedor.
19	Específico	Externo	8. Pago	Operacional	Dilación de la certificación del contrato por parte del Sistema TRE	Retraso en el pago al Proveedor
20	General	Externo		De cumplimiento	Falta de documentos actualizados necesarios para el pago, por parte del Proveedor	Atraso del pago
21	General	Externo		De cumplimiento	Dilación en la presentación de factura por parte del Proveedor	Atraso en el pago
				De cumplimiento		Cierre de proceso en el SECP fuera del plazo establecido

2. VALORACIÓN DEL RIESGO

Tabla 2
Matriz de Evaluación de Riesgo

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (2)							
VALORACIÓN DEL RIESGO (1)							
Riesgos y efectos observables	Probabilidad	Categoría probabilidad	Impacto	Calificación impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?
Ineficiencia en el uso de los fondos públicos	Raro	1	Catastrófico	5	5	Medio	Unidades Requirientes
Uso de un código incorrecto en un proceso de compra	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Unidades Requirientes
Dilación en el proceso de compra o contratación:	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Unidades Requirientes

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (2)							
VALORACIÓN DEL RIESGO (1)							
Riesgos y efectos observables	Probabilidad	Categoría probabilidad	Impacto	Calificación impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?
Realización de una modificación presupuestaria	Posible	3	Mayor	4	12	Alto	Dirección Administrativa y Financiera y Departamento de Contabilidad
Posposición del proceso de compra o contratación							
Dilación del proceso de compra o contratación							
Ambigüedad en el contenido de los pliegos de condiciones	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Unidad Requirente
Exceso de requisitos imposibles de cumplir por parte de los Oferentes							
Pliegos incompletos: Procesos declarados desiertos							
Adjudicación incorrecta	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Unidad Requirente
Incumplimiento del PACC							

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (2)							
VALORACIÓN DEL RIESGO (1)							
Riesgos y efectos observables	Probabilidad	Categoría probabilidad	Impacto	Calificación impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?
Realización de una modificación presupuestaria							
Realización de errores al momento de cargar información al SECP	Improbable	2	Insignificante	1	2	Bajo	Unidad de compras
Dilación del proceso de compra o contratación							
Adquisición de bienes o servicios de baja calidad	Improbable	2	Moderado	3	6	Medio	Unidad Requirente
Incumplimiento del contrato por parte del proveedor							
Insatisfacción de la Unidad Requirente, respecto a los bienes o servicios recibidos							
Incumplimiento del cronograma de actividades programadas en relación a los proveedores y el notario	Raro	1	Moderado	3	3	Bajo	Unidad Requirente
Procesos cancelados o declarados desiertos							

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (2)							
VALORACIÓN DEL RIESGO (1)							
Riesgos y efectos observables	Probabilidad	Categoría probabilidad	Impacto	Calificación impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?
Dilación del proceso de compra o contratación	Raro	1	Moderado	3	3	Bajo	Unidad Requirente
No realización del proceso							
Incumplimiento del PACC							
Llamado a proveedores limitados o incorrectos	Raro	1	Moderado	3	3	Bajo	Unidad de Compras y Unidad Requirente
Incumplimiento de cronograma de actividades del proceso	Posible	3	Menor	2	6	Medio	DGCP
Dilación del proceso de compra o contratación							
Selección incorrecta de la cuenta presupuestaria	Raro	1	Catastrófico	5	5	Medio	Unidad de Compras y Unidad Requirente
Descalificación de ofertas en pleno acto de apertura	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	El Oferente
Restricción de participación en el acto de apertura	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Unidad de Compras

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (2)							
VALORACIÓN DEL RIESGO (1)							
Riesgos y efectos observables	Probabilidad	Categoría probabilidad	Impacto	Calificación impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?
Impugnación del proceso	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Perito
Motivación insuficiente de los informes de evaluación	Improbable	2	Menor	2	4	Bajo	Perito
Presentación tardía de informes							
Aplicación de criterios no contenido en el pliego	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Perito
Descalificación injustificada de oferente							
Conflicto de interés en el proceso de evaluación	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Perito

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (2)							
VALORACIÓN DEL RIESGO (1)							
Riesgos y efectos observables	Probabilidad	Categoría probabilidad	Impacto	Calificación impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?
Aplicación de criterios no contenido en el pliego							
Descalificación injustificada de oferente							
Adjudicación fuera de plazo en el portal transaccional	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Notario actuante y Departamento Jurídico
Adjudicación fuera de plazo en el portal transaccional	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Notario actuante y Departamento Jurídico
Incumplimiento de plazos de notificación de resalados							

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (2)							
VALORACIÓN DEL RIESGO (1)							
Riesgos y efectos observables	Probabilidad	Categoría probabilidad	Impacto	Calificación impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?
Aceptación de servicios o bienes diferentes de lo adjudicado	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Unidad Requirente y Unidad de Compras
Aceptación de cambio en los términos de entrega del marco legal							
Entrega incompleta en términos de cantidades de los bienes adjudicados.							
Cambio de personal técnico propuesto por personal de menor capacidad técnica.							
Incumplimiento del fabricante para con el proveedor.							
Retraso en el pago al Proveedor	Raro	1	Insignificante	1	1	Bajo	Departamento Jurídico

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (2)							
VALORACIÓN DEL RIESGO (1)							
Riesgos y efectos observables	Probabilidad	Categoría probabilidad	Impacto	Calificación impacto	Valoración del riesgo	Categoría	¿A quién se le asigna?
Atraso del pago	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Departamento de Contabilidad
Atraso en el pago	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Departamento de Contabilidad
Cierre de proceso en el SECP fuera del plazo establecido	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

3. MITIGACIÓN DE RIESGOS

**Tabla 3
Matriz de Mitigación de Riesgos**

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (3)								
VALORACIÓN DEL RIESGO (2) / PLAN DE MITIGACION DE RIESGOS								
Riesgos y efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Impacto después de tratamiento						¿Afecta la ejecución del proceso de contratación?
		Probabilidad		Impacto		Valoración del riesgo	Categoría	
Ineficiencia en el uso de los fondos públicos	Implementación mecanismo de vinculación POA-PACC- Presupuesto en instructivos y formatos POA	Raro	1	Catastrófico	5	5	Medio	Sí
Uso de un código incorrecto en un proceso de compra	Se asume el riesgo	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	No
Dilación en el proceso de compra o contratación:	Impartir capacitación Unidades Requirientes en procesos de compras y contrataciones	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Si
Realización de una modificación presupuestaria	Incorporar mecanismo de revisión y distribución trimestral de las	Improbable	2	Mayor	4	8	Medio	Sí

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (3)								
VALORACIÓN DEL RIESGO (2) / PLAN DE MITIGACION DE RIESGOS								
Riesgos y efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Impacto después de tratamiento						¿Afecta la ejecución del proceso de contratación?
		Probabilidad		Impacto		Valoración del riesgo	Categoría	
Posposición del proceso de compra o contratación	cuentas presupuestarias correspondientes a los códigos de las compras y contrataciones registradas en el PACC							
Dilación del proceso de compra o contratación								
Ambigüedad en el contenido de los pliegos de condiciones	Impartir capacitación Unidades Requirientes en procesos de compras y contrataciones	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Si
Exceso de requisitos imposibles de cumplir por parte de los Oferentes								
Pliegos incompletos:								
Procesos declarados desiertos								
Adjudicación incorrecta	Se asume el riesgo	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Si
Incumplimiento del PACC								
Realización de una modificación presupuestaria								

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (3)								
VALORACIÓN DEL RIESGO (2) / PLAN DE MITIGACION DE RIESGOS								
Riesgos y efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Impacto después de tratamiento						¿Afecta la ejecución del proceso de contratación?
		Probabilidad		Impacto		Valoración del riesgo	Categoría	
Realización de errores al momento de cargar información al SECP	Se asume el riesgo	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Si
Dilación del proceso de compra o contratación								
Adquisición de bienes o servicios de baja calidad	Se asume el riesgo	Improbable	2	Moderado	3	6	Medio	Si
Incumplimiento del contrato por parte del proveedor								
Insatisfacción de la Unidad Requirente, respecto a los bienes o servicios recibidos								
Incumplimiento del cronograma de actividades programadas en relación a los proveedores y el notario	Se asume el riesgo	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Si
Procesos cancelados o declarados desiertos								
Dilación del proceso de compra o contratación	Se asume el riesgo	Raro	1	Moderado	3	3	Bajo	Si
No realización del proceso								

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (3)								
VALORACIÓN DEL RIESGO (2) / PLAN DE MITIGACION DE RIESGOS								
Riesgos y efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Impacto después de tratamiento				¿Afecta la ejecución del proceso de contratación?		
		Probabilidad		Impacto			Valoración del riesgo	Categoría
Incumplimiento del PACC								
Llamado a proveedores limitados o incorrectos	Se asume el riesgo	Probable	4	Insignificante	1	4	Bajo	Si
Incumplimiento de cronograma de actividades del proceso	Se asume el riesgo	Posible	3	Menor	2	6	Medio	Si
Dilación del proceso de compra o contratación								
Selección incorrecta de la cuenta presupuestaria	Se asume el riesgo	Raro	1	Catastrófico	5	5	Medio	Si
Descalificación de ofertas en pleno acto de apertura	Se asume el riesgo	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Si
Restricción de participación en el acto de apertura	Se asume el riesgo	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Si

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (3)								
VALORACIÓN DEL RIESGO (2) / PLAN DE MITIGACION DE RIESGOS								
Riesgos y efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Impacto después de tratamiento						¿Afecta la ejecución del proceso de contratación?
		Probabilidad		Impacto		Valoración del riesgo	Categoría	
Impugnación del proceso	Se asume el riesgo	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Si
Motivación insuficiente de los informes de evaluación	Se asume el riesgo	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Si
Presentación tardía de informes								
Aplicación de criterios no contenido en el pliego	Se asume el riesgo	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Si
Descalificación injustificada de oferente								
Conflicto de interés en el proceso de evaluación	Se asume el riesgo	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	Si
Aplicación de criterios no contenido en el pliego								

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (3)								
VALORACIÓN DEL RIESGO (2) / PLAN DE MITIGACION DE RIESGOS								
Riesgos y efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Impacto después de tratamiento						¿Afecta la ejecución del proceso de contratación?
		Probabilidad		Impacto		Valoración del riesgo	Categoría	
Descalificación injustificada de oferente								
Adjudicación fuera de plazo en el portal transaccional	Establecer mecanismo de seguimiento al notario para el envío a tiempo del acto autentico (NO APLICA PARA ESTE PROCESO)	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Si
Adjudicación fuera de plazo en el portal transaccional	Establecer mecanismo de seguimiento al notario para el envío a tiempo del acto autentico, y de la rápida gestión de firmas por parte del Comité de Compras y Contrataciones (NO APLICA PARA ESTE PROCESO)	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Si
Incumplimiento de plazos de notificación de resalados								
Aceptación de servicios o bienes diferentes de lo adjudicado	Se asume el riesgo	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	Si
Aceptación de cambio en los términos de entrega del marco legal								

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (3)								
VALORACIÓN DEL RIESGO (2) / PLAN DE MITIGACION DE RIESGOS								
Riesgos y efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Impacto después de tratamiento				Valoración del riesgo	Categoría	¿Afecta la ejecución del proceso de contratación?
		Probabilidad		Impacto				
Entrega incompleta en términos de cantidades de los bienes adjudicados.								
Cambio de personal técnico propuesto por personal de menor capacidad técnica.								
Incumplimiento del fabricante para con el proveedor.								
Retraso en el pago al Proveedor	Se asume el riesgo	Raro	1	Moderado	3	3	Bajo	No
Atraso del pago	Se asume el riesgo	Raro	1	Menor	2	2	Bajo	No
Atraso en el pago		Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	No

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (3)								
VALORACIÓN DEL RIESGO (2) / PLAN DE MITIGACION DE RIESGOS								
Riesgos y efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Impacto después de tratamiento						¿Afecta la ejecución del proceso de contratación?
		Probabilidad		Impacto		Valoración del riesgo	Categoría	
Cierre de proceso en el SECP fuera del plazo establecido	Establecer mecanismo de seguimiento a las cuentas por pagar	Raro	1	Mayor	4	4	Bajo	

4. EVALUACIÓN DEL CONTROL

Tabla 4
Matriz de Mitigación de Riesgos

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (4)						
EVALUACIÓN DEL CONTROL						
Riesgos y Efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Persona responsable de implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
					¿Cómo se realiza el monitoreo?	¿Periodicidad?
Ineficiencia en el uso de los fondos públicos	Implementación mecanismo de vinculación POA-PACC- Presupuesto en instructivos y formatos POA	Departamentos involucrados en el mecanismo POA-PACC- Presupuesto (Compras, Contabilidad, Planificación, Unidad Requirente)				
Uso de un código incorrecto en un proceso de compra	Se asume el riesgo					

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (4)						
EVALUACIÓN DEL CONTROL						
Riesgos y Efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Persona responsable de implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
					¿Cómo se realiza el monitoreo?	¿Periodicidad?
Dilación en el proceso de compra o contratación:	Impartir capacitación Unidades Requirentes en procesos de compras y contrataciones	Departamentos de Compras y Planificación				
Realización de una modificación presupuestaria	Incorporar mecanismo de revisión y distribución trimestral de las cuentas presupuestarias correspondientes a los códigos de las compras y contrataciones registradas en el PACC	Departamento de Contabilidad				
Posposición del proceso de compra o contratación						
Dilación del proceso de compra o contratación						
Ambigüedad en el contenido de los pliegos de condiciones	Impartir capacitación Unidades Requirentes en procesos de compras y contrataciones	Departamentos de Planificación y Compras				

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (4)						
EVALUACIÓN DEL CONTROL						
Riesgos y Efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Persona responsable de implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
					¿Cómo se realiza el monitoreo?	¿Periodicidad?
Exceso de requisitos imposibles de cumplir por parte de los Oferentes						
Pliegos incompletos:						
Procesos declarados desiertos						
Adjudicación incorrecta	Se asume el riesgo					
Incumplimiento del PACC						
Realización de una modificación presupuestaria						
Realización de errores al momento de cargar información al SECP	Se asume el riesgo					
Dilación del proceso de compra o contratación						

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (4)						
EVALUACIÓN DEL CONTROL						
Riesgos y Efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Persona responsable de implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
					¿Cómo se realiza el monitoreo?	¿Periodicidad?
Adquisición de bienes o servicios de baja calidad	Se asume el riesgo					
Incumplimiento del contrato por parte del proveedor						
Insatisfacción de la Unidad Requirente, respecto a los bienes o servicios recibidos						
Incumplimiento del cronograma de actividades programadas en relación a los proveedores y el notario	Se asume el riesgo					
Procesos cancelados o declarados desiertos						
Dilación del proceso de compra o contratación	Se asume el riesgo					
No realización del proceso						

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (4)						
EVALUACIÓN DEL CONTROL						
Riesgos y Efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Persona responsable de implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
					¿Cómo se realiza el monitoreo?	¿Periodicidad?
Incumplimiento del PACC						
Llamado a proveedores limitados o incorrectos	Se asume el riesgo					
Incumplimiento de cronograma de actividades del proceso	Se asume el riesgo					
Dilación del proceso de compra o contratación						
Selección incorrecta de la cuenta presupuestaria	Se asume el riesgo					
Descalificación de ofertas en pleno acto de apertura	Se asume el riesgo					

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (4)						
EVALUACIÓN DEL CONTROL						
Riesgos y Efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Persona responsable de implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
					¿Cómo se realiza el monitoreo?	¿Periodicidad?
Restricción de participación en el acto de apertura	Se asume el riesgo					
Impugnación del proceso	Se asume el riesgo					
Motivación insuficiente de los informes de evaluación	Se asume el riesgo					
Presentación tardía de informes						

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (4)						
EVALUACIÓN DEL CONTROL						
Riesgos y Efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Persona responsable de implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
					¿Cómo se realiza el monitoreo?	¿Periodicidad?
Aplicación de criterios no contenido en el pliego	Se asume el riesgo					
Descalificación injustificada de oferente						
Conflicto de interés en el proceso de evaluación	Se asume el riesgo					
Aplicación de criterios no contenido en el pliego						
Descalificación injustificada de oferente						

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (4)						
EVALUACIÓN DEL CONTROL						
Riesgos y Efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Persona responsable de implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
					¿Cómo se realiza el monitoreo?	¿Periodicidad?
Adjudicación fuera de plazo en el portal transaccional	Establecer mecanismo de seguimiento al notario para el envío a tiempo del acto autentico	Notario actuante y Departamento Jurídico				
Adjudicación fuera de plazo en el portal transaccional	Establecer mecanismo de seguimiento al notario para el envío a tiempo del acto autentico, y de la rápida gestión de firmas por parte del Comité de Compras y Contrataciones (NO APLICA PARA ESTE PROCESO)	Notario actuante y Departamento Jurídico				
Incumplimiento de plazos de notificación de resalados						
Aceptación de servicios o bienes diferentes de lo adjudicado	Se asume el riesgo					

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (4)						
EVALUACIÓN DEL CONTROL						
Riesgos y Efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Persona responsable de implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
					¿Cómo se realiza el monitoreo?	¿Periodicidad?
Aceptación de cambio en los términos de entrega del marco legal						
Entrega incompleta en términos de cantidades de los bienes adjudicados.						
Cambio de personal técnico propuesto por personal de menor capacidad técnica.						
Incumplimiento del fabricante para con el proveedor.						
Retraso en el pago al Proveedor			Se asume el riesgo			

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGOS PROCESOS DE COMPRAS Y CONTRATACIONES CNC

MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO (4)						
EVALUACIÓN DEL CONTROL						
Riesgos y Efectos observables	Tratamiento/controles a ser implementados	Persona responsable de implementar el tratamiento	Fecha estimada en que se inicia el tratamiento	Fecha estimada que se completa el tratamiento	Monitoreo y revisión	
					¿Cómo se realiza el monitoreo?	¿Periodicidad?
Atraso del pago	Se asume el riesgo					
Atraso en el pago	Establecer mecanismo de seguimiento a las cuentas por pagar	Departamento de Contabilidad				
Cierre de proceso en el SECP fuera del plazo establecido						