


|   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     |                              |  |
|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------|------------------------------|--|
|  | <div>INSTITUTO NACIONAL DE AGUAS POTABLES Y ALCANTARILLADOS</div> <div>MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN, VALORACIÓN Y ASIGNACIÓN DE RIESGOS</div> |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | <b>Código</b>       | FO.DGC<br>P.PCR.0<br>09      |  |
|   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | <b>Versión</b><br>2 | <b>Pág. 1</b><br><b>de 1</b> |  |
|   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | <b>Fecha</b>        | 7/1/2024                     |  |
| <b>NÚMERO DE PROCESO DE REFERENCIA</b>  |   | INAPA-CCC-CP-2025-0002 “ADQUISICION DE ARRANCADORES SUAVES PARA SER UTILIZADOS EN TODOS LOS ACUEDUCTOS A NIVEL NACIONAL”. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     | <b>PROCESO</b>               |  |
|   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     | <b>RESULTADO</b>             |  |

Elaborado de conformidad con la metodología propuesta por la Dirección General de Contrataciones Públicas en la “Guía para la Gestión Integral de Riesgos en el Proceso de Contratación”.

| MATRIZ DE GESTIÓN DE RIESGO |            |         |                         |                       |   |   |              |  |   |                       |           |                        |   |  |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                      |  |  |  |  |
|-----------------------------|------------|---------|-------------------------|-----------------------|---|---|--------------|--|---|-----------------------|-----------|------------------------|---|--|--|--|--|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------|--|--|--|--|
| IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO   |            |         |                         |                       |   | VALORACIÓN DEL RIESGO   |              |  |   |                       |           |                        |   |  |  |  |  |   | EVALUACIÓN DEL CONTROL             |   |   |   |                      |  |  |  |  |
| N°                          | CLASE      | FUENTE  | ETAPAS                  | TIPO                  | FACTORES DE RIESGO<br>(DESCRIPCIÓN QUE PUEDE PASAR Y, COMO PUEDE OCURRIR)               | EFECTOS OBSERVABLES   | PROBABILIDAD |  | IMPACTO   | VALORACIÓN DEL RIESGO | CATEGORÍA | ¿A QUIEN SE LE ASIGNA? | TRATAMIENTO/CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS | IMPACTO DESPUES DE TRATAMIENTO           |  |  |  | ¿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 REVISION |  |  |  |  |
|                             |            |         |                         |                       |   |   |              |  |   |                       |           |                        |   |  |  |  |  |   |                                    |   |   |   |                      |  |  |  |  |
| 1                           | Especifico | Interno | Etapas precontractual   | Riesgos Económicos    | Pagos excesivos debido a la falta de comparación de precios o investigación de mercado. | - Facturas con montos superiores al precio promedio del mercado sin justificación adecuada.<br>- Reclamaciones o investigaciones sobre la transparencia del proceso de adquisición.                               | 3            |  | Posible (puede ocurrir en cualquier momento futuro) | 4                     | Mayor     | \$ 12.00               | Riesgo Alto                               | Departamento de Compras y Contrataciones | 1. Aplicación de la Ley 340-06.<br>2. Estudio de Precio de la DGCP.<br>3. Políticas de investigación y asignación de precios de mercado.   |  |  |   |                                    |   | Si  | No  | Institución          |  |  |  |  |
| 2                           | Especifico | Interno | Etapas postcontractual. | Riesgos Operacionales | Adquisición de bienes o servicios que no cumplen con las especificaciones requeridas.   | - Reclamaciones por parte de los usuarios finales o clientes insatisfechos con el producto o servicio entregado.<br>- Costos adicionales por correcciones o adquisiciones adicionales para subsanar deficiencias. | 2            |  | Improbable (puede ocurrir ocasionalmente)           | 3                     | Moderado  | \$ 6.00                | Riesgo Medio                              | Area solicitante del bien o servicio     | 1. Evaluación de las Fichas Técnicas y las ordenes de compras y/o servicios para determinar si la recepción de los bienes o servicios están de acuerdo a los requerimientos.<br>2. Auditorías a Proveedores. |  |  |   |                                    |   | No  | Si  | Institución          |  |  |  |  |

|   |            |         |                        |                       |  |   |   |   |   |          |         |              |                                      |  |  |  |  |  |  |  |    |    |             |  |  |  |  |
|---|------------|---------|------------------------|-----------------------|--|---|---|---|---|----------|---------|--------------|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|----|----|-------------|--|--|--|--|
| 3 | Específico | Externo | Etapas contractual     | Riesgos Operacionales | Problemas con la cadena de suministro que causen retrasos en la entrega. | <ul style="list-style-type: none"><li>- Retrasos recurrentes en las entregas según los cronogramas establecidos.</li><li>- Quejas por parte de los equipos de proyecto sobre la falta de materiales a tiempo.</li></ul>   | 2 | Improbable (puede ocurrir ocasionalmente)           | 4 | Mayor    | \$ 8.00 | Riesgo Medio | Area solicitante del bien o servicio | 1. Diversificación de proveedores: Desarrollar una red de proveedores alternativos para reducir la dependencia de un único proveedor.  |  |  |  |  |  |  | No | Si | Institución |  |  |  |  |
| 4 | General    | Interno | Etapas precontractual  | Riesgos de Corrupción | Selección de proveedores debido a sobornos o favoritismos.               | <ul style="list-style-type: none"><li>- Proveedores seleccionados con evaluaciones técnicas o financieras inferiores pero que ganan contratos.</li><li>- Investigaciones o denuncias internas sobre conflictos de interés o irregularidades en la selección de proveedores.</li></ul> | 3 | Posible (puede ocurrir en cualquier momento futuro) | 3 | Moderado | \$ 9.00 | Riesgo Medio | Area solicitante del bien o servicio | Código de ética, Política Institucional de gestión de Regalos, Obsequios, cortesías y otros, debida diligencia para proveedores, debida diligencia para empleados, Función de Cumplimiento Antisoborno, Procedimiento de Investigación de conductas inapropiadas y sospechosas, Sensibilización sobre los procesos de compras y contrataciones y la ley 340-06 y su reglamento de aplicación, Canales de denuncia para denunciar Sobornos, Actos de corrupción e incumplimientos de las políticas del SGI. |  |  |  |  |  |  | No | No | Institución |  |  |  |  |
| 5 | Específico | Externo | Etapas postcontractual | Riesgos de Integridad | Incumplimiento por parte de los proveedores en la entrega o calidad.     | <ul style="list-style-type: none"><li>- Entregas con retrasos o fuera de las condiciones pactadas.</li></ul>  | 2 | Improbable (puede ocurrir ocasionalmente)           | 4 | Mayor    | \$ 8.00 | Riesgo Medio | Area solicitante del bien o servicio | <ul style="list-style-type: none"><li>- Evaluación de proveedores basada en desempeño: Implementar un sistema de evaluación continua de proveedores, basado en indicadores de desempeño en la entrega y calidad de bienes y servicios.</li><li>- Contratos con sanciones claras: Establecer contratos que incluyan sanciones por incumplimiento en la entrega y calidad o con retrasos.</li></ul>  |  |  |  |  |  |  | No | Si | Institución |  |  |  |  |