

CD-90-003-2020

ANEXO NRO. 2 MATRIZ DE RIESGO

Nº	Clase	Fuente	Etapas	Tipo	Descripción	Consecuencia de la ocurrencia del evento	Probabilidad	Impacto	Valoración	Categoría
1	ESPECIFICO	EXTERNA	EJECUCIÓN	OPERACIONAL	Faltante, deterioro, pérdida o hurto de la mercancía y bienes muebles entregados al contratista para desnaturalizar a través de la metodología de destrucción.	Disminución de los inventarios, debe ser cancelado el valor a través de póliza del contratista	3	3	3	MEDIO
2	ESPECIFICO	EXTERNA	EJECUCIÓN	OPERACIONAL	Sustitución de mercancías y bienes muebles entregados al contratista para desnaturalizar a través de la metodología de destrucción.	El valor real y la cantidad de mercancía, bienes muebles no corresponde con la ubicada inicialmente en el lugar de destrucción.	2	2	2	BAJO
3	ESPECIFICO	EXTERNA	EJECUCION	DE LA NATURALEZA	Incendio y/o rayo, efectos inmediatos como calor, humo, explosión, extendad coverage (huracán, tifón, tornado, ciclón, granizo, vientos fuertes, caída de aeronaves, o sus partes, choque de vehículos, (Daños por agua y anegación, asonada, motín, conmoción, entre otros	Disminución de los inventarios registrados, debe afectar la póliza del contratista	2	4	4	BAJO
4	ESPECIFICO	EXTERNA-INTERNA	EJECUCIÓN	FINANCIAERO	Presentación de parte del Contratista a la Dirección Seccional de Aduanas de Medellín factura de cobro por fuera del término establecido.	Se afecta el PAC y se generan demoras en los pagos	2	3	3	BAJO
5	GENERAL	EXTERNA	EJECUCIÓN	OPERACIONAL	El contratista no cumpla con la carga salarial y/o prestacional, Sistema de Gestión de Seguridad en el Trabajo (OSHAS 18001) y los requisitos establecidos Transporte de mercancías peligrosos Decreto 1079 de 2015.	Informar al asegurador del contratista para su pago.	1	2	3	BAJO
6	GENERAL	EXTERNA	EJECUCION	ECONOMICO	Aumento en los costos de la ejecución del contrato.	Disminuye rentabilidad para el Contratista	2	3	3	MEDIO

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

Dirección Seccional de **Aduanas de Medellín**

Cra. 52 Nº 42-43 Alpujarra | PBX 493 68 00

Código postal 050015

www.dian.gov.co

CD-90-003-2020

7	ESPECIFICO	EXTERNA	EJECUCION	AMBIENTAL	Indebida aplicación de programas, Metodologías, normas de manejo ambiental adecuado de la mercancía ADA y bienes muebles a desnaturalizar bajo la metodología de destrucción.	Que se causen pasivos ambientales por el mal manejo de los residuos en el proceso de desnaturalización	6	4	10	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	Contratista	El contratista debe asegurar las mercancías, bienes muebles, por el valor descrito la Resolución de destrucción que la DIAN establezca para la entrega de las mercancías. Pago o restitución de la mercancía por parte del contratista de acuerdo con las actas de inventarios presentadas por la DIAN.	2	2	2	BAJO	Si	contratista.	Desde la firma de acta de inicio	30-06-2020	Seguimiento por parte del supervisor	Por cada evento a realizar
2	Contratista	Entrega por parte de la DIAN y recibo de las mercancías y bienes muebles debidamente inventariadas, descritas, cuantificadas y medidas. Pago o restitución de la mercancía por parte del contratista de acuerdo con las actas de faltantes e inventarios presentados por la DIAN.	1	1	1	BAJO	Si	contratista.	Desde la firma de acta de inicio	30-06-2020	Seguimiento por parte del supervisor	Por cada evento a realizar

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

Dirección Seccional de **Aduanas de Medellín**

Cra. 52 N° 42-43 Alpujarra | PBX 493 68 00

Código postal 050015

www.dian.gov.co

CD-90-003-2020

3	Contratista	El contratista debe asegurar las mercancías y bienes muebles, por el valor descrito en el documento que la DIAN establezca al momento de la entrega de las mercancías.	1	3	3	BAJO	SI	Contratista	Desde la firma de acta de inicio	30-06-2020	Contratista informa situación de riesgo	Por cada evento a realizar
4	Contratista-supervisor	Las Direcciones Seccionales exigirán al contratista la presentación de la facturación oportunamente en los términos establecidos en el contrato a firmar en ambas partes.	1	2	2	BAJO	SI	Contratista	Desde la firma de acta de inicio	30-06-2020	Seguimiento por parte del supervisor	mensual
5	Contratista	Solicitar al Contratista certificación de estar al día en pagos de aportes al Sistema General de Seguridad Social en Salud, Pensión, Aportes Parafiscales y pagos a la ARL.	1	1	2	BAJO	NO	Contratista	Desde la firma de acta de inicio	30-06-2020	Seguimiento por parte del supervisor	mensual
6	Contratista	El Contratista debe hacer estudio de costos directos e indirectos sin afectar la partida presupuestal asignada para la vigencia por la DIAN para la prestación del servicio de destrucción de mercancías aprehendidas a favor de la Nación.	1	2	2	BAJO	SI	Contratista	Desde la firma de acta de inicio	30-06-2020	Contratista informa situación de riesgo	Cuando se presente
7	Dirección Seccional	Acompañamiento y supervisión por parte de la DIAN en el proceso de desnaturalización de mercancías y bienes muebles a favor de la Nación.	4	2	6	BAJO	NO	Supervisor jefe del G.I.T. de comercialización	Desde la firma de acta de inicio	30-06-2020	Seguimiento por parte del supervisor	Por cada evento a realizar

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

Dirección Seccional de **Aduanas de Medellín**

Cra. 52 N° 42-43 Alpujarra | PBX 493 68 00

Código postal 050015

www.dian.gov.co

