

		TESORERIA DE LA SEGURIDAD SOCIAL																Código		F0305CP-FOR109							
		MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN, VALORACIÓN Y ASIGNACIÓN DE RIESGOS																Versión 2		Pág. 1 de 1							
																		Fecha		11/03/2014							
NÚMERO DE PROCESO DE REFERENCIA		TSS-CCC-CP-2023-0803 Contratación de Auditoría Interna de Enfoque Integral para el período comprendido desde el 1er de enero 2023 hasta el 31 de diciembre 2024																SOLICITANTE									
		Indicador 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"																RUBRO									
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO							VALORACIÓN DEL RIESGO											EVALUACIÓN DEL CONTROL									
Nº	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	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	¿CÓMO SE REALIZA EL MONITOREO?	¿PERIODICIDAD?			
1	General	Interno	Etapa precontractual	Riesgos Anticipicos	Desconocimiento técnico básico de la contratación pública	Insuficiencia de las necesidades institucionales	3	Puede darse mayor en contextos similares (Muy)	2	Bajo	3	Riesgo Medio	Institución	Inducción/Capacitación	2	Puede darse mayor en contextos similares (Muy)	2	Bajo	4	Riesgo Bajo	Si	Si	Instituto	11/4/2023	30/10/2025	Seccompra/CI	Trimestral
2	Específico	Externo	Etapa precontractual	Riesgos Regulatorios	Compras no programadas o presuradas (p.ej. circular CGR)	Influencia en el uso de los recursos públicos	3	Puede darse mayor en contextos similares (Muy)	2	Bajo	3	Riesgo Medio	Otra institución (CGR)	Aceptar el Riesgo	3	Puede darse mayor en contextos similares (Muy)	2	Bajo	4	Riesgo Medio	Si	Si	Instituto	Precontractual	30/10/2025	Seccompra/CI	Trimestral
3	General	Interno	Etapa contractual	Riesgos Operacionales	Demanda de servicios superior a la cubierta por el contrato	Entrega incompleta en términos de cantidad de los bienes adjudicados	3	Puede darse mayor en contextos similares (Muy)	2	Bajo	4	Riesgo Bajo	Institución	Reducir la probabilidad	1	Bajo (puede mayor en contextos similares)	2	Bajo	2	Riesgo Bajo	No	No	Instituto	Contractual	30/10/2025	Seccompra/CI	Trimestral
4	General	Interno	Etapa postcontractual	Riesgos Operacionales	No evaluar o documentar los puntos de ingreso en futuros procesos	Asistencia de Banco de Acciones operativas	3	Puede darse mayor en contextos similares (Muy)	2	Bajo	4	Riesgo Bajo	Institución	Reducir la probabilidad	1	Bajo (puede mayor en contextos similares)	2	Bajo	2	Riesgo Bajo	No	No	Instituto	postcontractual	30/10/2025	Seccompra/CI	Trimestral