

|                                                                                   |                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|-------------------------|
|  | <div>INSTITUTO NACIONAL DE AGUAS POTABLES Y ALCANTARILLADOS</div> <div>MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN, VALORACIÓN Y ASIGNACIÓN DE RIESGOS</div> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Código       | FO.DGC<br>P.PCR.0<br>09 |
|                                                                                   |                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Versión<br>2 | Pág. 1<br>de 1          |
|                                                                                   |                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Fecha        | 7/1/2024                |
| NÚMERO DE PROCESO DE REFERENCIA<br>INAPA-CCC-LPN-2025-0053                        |                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | PROCESO      |                         |
|                                                                                   |                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | RESULTADO    |                         |

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                           | Específico | 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            | Possible (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                           | Específico | 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 | Especifico | Externo | Etapas contractual     | Riesgos Operacionales | Problemas con la cadena de suministro que causen retrasos en la entrega. | - Retrasos recurrentes en las entregas según los cronogramas establecidos.<br>- Quejas por parte de los equipos de proyecto sobre la falta de materiales a tiempo.                                                               | 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.               | - Proveedores seleccionados con evaluaciones técnicas o financieras inferiores pero que ganan contratos.<br>- Investigaciones o denuncias internas sobre conflictos de interés o irregularidades en la selección de proveedores. | 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 | Especifico | Externo | Etapas postcontractual | Riesgos de Integridad | Incumplimiento por parte de los proveedores en la entrega o calidad.     | - Entregas con retrasos o fuera de las condiciones pactadas.                                                                                                                                                                     | 2 | Improbable (puede ocurrir ocasionalmente)           | 4 | Mayor    | \$ 8.00 | Riesgo Medio | Area solicitante del bien o servicio | 1. 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.<br>2. Contratos con sanciones claras: Establecer contratos que incluyan sanciones por incumplimiento en la entrega y calidad o con retrasos.                                                                                                                                                             |  |  |  |  |  |  | No | Si | Institución |  |  |  |  |