



Unidad de Asuntos Municipales

correo: asuntosmunicipales@itapua.gov.py

MEMORANDUM N° 17/2026

Para: Mgter. Eligio Méndez- Representante de la MAI ante el MECIP y Lic. Nora Mabel Martínez Runque- Coordinadora Operativa del Equipo Modelo Estándar de Control Interno del Paraguay (MECIP)

De: Richar Del Puerto Maidana – Unidad de Asuntos Municipales.

Referencia: Mapa de riesgo de la Unidad de Asuntos Municipales.

Fecha: 24/03/2026.

Tengo el agrado de dirigirme a usted con el objeto de hacer entrega, en formato físico, del Mapa de Riesgos correspondiente a la Unidad de Asuntos Municipales. Dicha documentación se presenta en cumplimiento de los lineamientos establecidos en el marco de los procesos del Modelo Estándar de Control Interno del Paraguay (MECIP), con el fin de contribuir al fortalecimiento de la gestión institucional, la identificación oportuna de riesgos y la implementación de medidas de control adecuadas.

Atentamente.



Richar Dei Puerto M.
Secretario de Asuntos Municipales
Gobernación de Itapúa




ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



JAVIER PEREIRA
 GOBERNADOR DE ITAPÚA

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Secretaria: Unidad de Asuntos Municipales
 Dependencia:

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Incumplimiento en la obtención de permisos municipales	Imposibilidad de completar oportunamente la obtención de permisos y aprobaciones necesarias para proyectos de construcción, debido a que dichos trámites dependen de la gestión, tiempos administrativos y disposición de los municipios para emitir las resoluciones correspondientes	Retrasos en la ejecución y aprobación de proyectos y posibles observaciones administrativas o incumplimiento de normativas vigentes.	3	1	3
2	Diagnóstico incompleto o sesgado de las necesidades de los 30 (treinta) distritos del departamento de Itapúa	Que el diagnóstico de necesidades no refleje la realidad de los distritos.	Toma de decisiones ineficientes y baja efectividad de políticas públicas.	5	1	5
3	Ineficiencia en la organización de actividades formativas para los distintos municipios	Que las actividades formativas no se desarrollen de manera eficiente ni cumplan sus objetivos.	Baja calidad de los eventos y escasa participación o impacto en la población objetivo.	1	3	3
 Richard Del Puerto M. Secretario de Asuntos Municipales Gobernación de Itapúa				Elaborado por:		
				Fecha: 24/03/2026		
				Revisado por:		
				Fecha:		
				Aprobado por:		
				Fecha:		



ITAPÚA



JAVIER PEREIRA
GOBERNADOR DE ITAPÚA

MEMORANDUM S.O.P.T. N°119/2026

Secretaría de Obras Públicas
Gobernación de Itapúa

Fecha: viernes, 27 de marzo de 2026

A: Mgr. Eligio Mendez	Cargo: Representante de la MAI ante el MECIP	Secretaria y/o Dependencia: MECIP
CC: LIC, Nora Martinez	Cargo: Coordinadora	Secretaria y/o Dependencia: MECIP
DE: Ing. Custi Eckert	Cargo: Secretario Departamental	Secretaria y/o Dependencia: Secretaría de Obras Públicas
Asunto: Remisión de mapa de riesgo.		

Tengo el agrado de dirigirme a Usted a fin de cumplir con la solicitud consignada, por el MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO- MECIP-, remito la planilla de mapa de riesgo. -

Sin otro particular, me despido, deseándole éxitos en sus funciones.

Atentamente.

Ing. Custi Eckert
Reg. Prof. M. P. C. N. 117
Secretario Departamental de Obras Públicas
Gobernación de Itapúa



Lic. Nora Martinez
Coordinadora Operativa MECIP
Gobernación de Itapúa

Recibi: 30/03/2026
09:38 hs

Itapúa
lugar de
OPOR
TUNIDA
DES
www.itapua.gov.py

Teléf: +59571204568
Correos: general@itapua.gov.py
generalitapuapy@gmail.com

Gobernación de Itapúa / RUC: 80009721-1
Dirección: Avda. Cnel. Luis Irrazábal e/ Cap.
Pedro Juan Caballero y Sgto. Reverchon
Encarnación - Itapúa - Paraguay





ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



2015

JAVIER PEREIRA



GOBIERNO DE ITAPÚA

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Secretaria: Secretaria de Obras
 Dependencia:

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Demora.	Tardanza en el cumplimiento de las obras en ejecución dentro del plazo establecido.	Perdida del dinero público.	2	4	8
2	Incumplimiento.	No ejecutar aquellos items que se encuentran obligados.	Obras inconclusas.	2	4	8
3	Cambios climaticos	Alteracion en las condiciones climaticas.	Imposibilidad temporal para el desarrollo normal de la ejecución de una obra.	2	4	8
Elaborado por: <i>Abg. Cristian Ayala</i> Dictaminante Gobernación de Itapúa				Fecha: 27/03/2026		
Revisado por: <i>[Signature]</i> Secretaría de Obras Gobierno Departamental de Obras Públicas				Fecha: 27/03/2026		
Aprobado por:				Fecha: 27/03/2026		



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



JAVIER PEREIRA
 GOBERNADOR DE ITAPÚA

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Secretaria:
 Dependencia: Secretaria del Ambiente

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Cambios climáticos	Variaciones climáticas que afectan la ejecución de programas ambientales y la planificación institucional.	Afectación a ecosistemas y necesidad de reprogramación de actividades.	2	2	4
2	Demora	Retraso en la evaluación y aprobación de licencias ambientales o informes técnicos.	Atraso en proyectos, reclamos de usuarios y pérdida de credibilidad institucional.	2	2	4
Elaborado por: Griselda Cañete			Fecha: 30-03-2026			
Revisado por: Ing. Gianina Rojas			Fecha: 30-03-2026			
Aprobado por: Ing. Gianina Rojas			Fecha: 30-03-2026			



Gianina Rojas
 Ing. Ambiental



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Secretaria:
 Dependencia: Secretaria de Deportes

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Peculado	Uso indebido o apropiación de bienes deportivos (equipos, uniformes, materiales) por parte de funcionarios o terceros.	Pérdida de bienes institucionales, responsabilidades administrativas y daño a la imagen institucional.	1	3	6
2	Ausentismo	Inasistencia injustificada con antelación al evento de jugadores participantes	Retrasos, mala organización, suspensión de actividades, incumplimiento de metas institucionales.	2	2	6
3	Cambios climáticos	Condiciones climáticas adversas que afectan la realización de eventos deportivos al aire libre.	Suspensión de actividades, reprogramaciones, pérdidas económicas y baja participación ciudadana.	3	2	6
Elaborado por: LUZ MARCELA BENITEZ <i>[Signature]</i>				Fecha: 26-03-2026		
Revisado por: Cristian Benitez <i>[Signature]</i>				Fecha: 26-03-2026		
Aprobado por: Cristian Benitez <i>[Signature]</i>				Fecha: 26-03-2026		



Lic Cristian Benitez
 Secretaria de Deportes
 Gobernación de Itapua



MEMORANDO SJ N° 19/2026

A: Lic. Nora Mabel Martínez - Coordinadora Operativa del Equipo Modelo Estándar de Control Interno del Paraguay (MECIP)

De: Pamela Aguilar, Secretaria de la Juventud.

Referencia: Remisión de Mapa de Riesgos

Fecha: 20 de marzo de 2026.

Por medio de la presente remito el mapa de riesgos correspondientes a la Secretaría de Juventud. Así mismo, fue remitido en formato editable al correo indicado al representante de esta dependencia ante el equipo MECIP - EADE

El mapa se encuentra adjunto a este memo.

Sin otro particular, agradezco de antemano su gestión y aprovecho la ocasión para saludarle cordialmente.



Pamela Aguilar Sténico.
Secretaría Departamental de la Juventud.



(1) N°	(2) RIESGOS	Fallas de software
1	Incumplimiento	5



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



JAVIER PEREIRA



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Secretaria: Departamental de la Juventud
 Dependencia: Juventud

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Incumplimiento	Incumplimiento de actividades, cronogramas o metas institucionales de la Secretaría de la Juventud debido a la alta carga operativa, multiplicidad de funciones y limitación de personal.	Retraso en actividades misionales, incumplimiento de plazos, baja ejecución de acciones y afectación de la imagen institucional.	3	3	9
2	Cambios climáticos	Condiciones climáticas adversas, especialmente lluvias intensas, que dificultan o impiden la realización de charlas, jornadas y actividades programadas en los distritos, ya sea por el mal estado de los caminos, problemas de traslado o baja asistencia de los participantes, obligando a reagendar las actividades previstas.	Suspensión o reprogramación de charlas y actividades, retraso en el cumplimiento del cronograma institucional, menor cobertura territorial y afectación del alcance misional de la Secretaría.	1	1	1
3	Inexactitud	Registro, carga o análisis incorrecto, incompleto o desfigurado de datos vinculados a programas juveniles, actividades institucionales o evaluación de postulaciones a becas.	Errores en informes, fallas en evaluaciones, decisiones mal fundamentadas y posibles reclamos de postulantes o beneficiarios.	1	5	5
4	Uso de información reservada	Uso indebido, filtración o divulgación no autorizada de datos personales, académicos o socioeconómicos de postulantes a becas o beneficiarios de programas juveniles.	Vulneración de confidencialidad, reclamos, responsabilidades administrativas y daño reputacional para la institución.	1	5	5



5	Fallas de software	Defectos o interrupciones en programas, planillas, sistemas informáticos o conectividad utilizados para registros, evaluaciones, seguimientos e informes de la Secretaría.	Pérdida o retraso en el procesamiento de datos, suspensión parcial de tareas y demoras en la atención o evaluación de expedientes.	3	3	9
6	Suspensión	Interrupción o postergación de salidas, traslados y actividades territoriales de la Secretaría en distritos por falta de móvil institucional o problemas logísticos	Cancelación o reprogramación de actividades, menor cobertura territorial, incumplimiento de agenda y afectación del alcance misional de la Secretaría.	3	3	9
Revisado por:						
Fecha:						
Aprobado por:						
Fecha:						





ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: ANALISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 71

Secretaría: Departamental de la Juventud

Dependencia: Juventud

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I	(8) Controles Existentes	(9) Causa	(10) Acción de Mitigación	(11) Responsable	(11) Cronograma	(12) Indicador
1	Incumplimiento	Incumplimiento de actividades, cronogramas o metas institucionales de la Secretaría de la Juventud debido a la alta carga operativa, multiplicidad de funciones y limitación de personal.	Retraso en actividades misionales, incumplimiento de plazos, baja ejecución de acciones y afectación de la imagen institucional.	3	3	9	Cronograma institucional de actividades; distribución interna de tareas; seguimiento directo de avances por la Secretaría; coordinación con otras dependencias para ejecución de actividades.	Alta carga operativa; multiplicidad de funciones; personal reducido; ausencias frecuentes; superposición de actividades institucionales.	Implementar un cronograma mensual priorizado; reasignar tareas según disponibilidad del equipo; establecer seguimiento semanal de metas y alertas de atraso; gestionar apoyo interinstitucional cuando la carga operativa lo requiera.	Secretaría de Juventud	Mensual	Porcentaje de actividades ejecutadas conforme al cronograma; cantidad de actividades reprogramadas o no ejecutadas.
5	Fallas de software	Defectos o interrupciones en programas, planillas, sistemas informáticos o conectividad utilizados para registros, evaluaciones, seguimientos e informes de la Secretaría.	Pérdida o retraso en el procesamiento de datos, suspensión parcial de tareas y demoras en la atención o evaluación de expedientes.	3	3	9	Uso de planillas digitales para registro; resguardo básico de archivos; apoyo del área de informática cuando se requiere; utilización de medios alternativos de registro manual en contingencias.	Conectividad inestable; equipos informáticos limitados o con mantenimiento insuficiente; errores en archivos digitales; dependencia de planillas o sistemas para el procesamiento de información.	Realizar copias de seguridad periódicas; mantener versiones actualizadas de archivos; coordinar mantenimiento preventivo de equipos; prever formatos alternativos de carga manual o fuera de línea para evitar interrupciones del servicio.	Secretaría de Juventud en coordinación con Informática	Trimestral	Cantidad de incidentes informáticos reportados; porcentaje de archivos respaldados; tiempo de interrupción de tareas por fallas técnicas.



6	Suspensión	Interrupción o postergación de salidas, traslados y actividades territoriales de la Secretaría en distritos por falta de móvil institucional o problemas logísticos	Cancelación o reprogramación de actividades, menor cobertura territorial, incumplimiento de agenda y afectación del alcance misional de la Secretaría.	<u>3</u>	3	9	Planificación previa de salidas; coordinación anticipada con distritos y referentes locales; solicitud de móvil institucional; reprogramación de actividades cuando existen contingencias.	Falta de móvil institucional; problemas logísticos; superposición en el uso de vehículos; limitaciones operativas para el traslado del equipo a territorio.	Gestionar con anticipación la disponibilidad de móvil; elaborar calendario mensual de salidas; coordinar alternativas logísticas con otras dependencias o municipios; establecer mecanismos de reprogramación o modalidad virtual cuando corresponda.	Secretaría de Juventud en coordinación con Departamento de Transporte y Dirección de Gabinete	Logística mensual / según agenda territorial	Porcentaje de actividades territoriales realizadas respecto a las programadas; cantidad de actividades suspendidas o reprogramadas por problemas logísticos.
---	------------	---	--	----------	---	---	--	---	---	---	--	--

Elaborado por: Secretaría de la Juventud	Fecha: 20/03/2026
Revisado por:	Fecha:
Aprobado por:	Fecha:

EFICIENCIA	CALIFICACIÓN
Muy alta	0,9
Alta	0,7
Media	0,5
Baja	0,3
Muy baja	0,1

0,525





Memorándum N° 056/2026

A: Lic. Nora Martínez Runque

Coordinadora Operativa del MECIP

De: Dra. Julia Victoria Rivas Almirón
Secretaria de Educación y Ciencias

Asunto: Actualización de matriz de riesgos

Fecha: 26 de marzo del 2026



Por medio del presente, me dirijo a usted a fin de remitir la actualización de la matriz de riesgos institucional, conforme a los lineamientos vigentes.
Se adjunta la matriz de riesgos actualizada para su conocimiento y fines pertinentes.
Sin otro particular, saludo atentamente.

Lic. Nora Martínez
Coordinadora Operativa MECIP
Gobernación de Itapúa

Recibí: 26/03/26
14:13 hs





ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



JAVIER PEREIRA
 GOBERNADOR DE ITAPÚA

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Secretaría: Secretaría de Educación y Ciencias
 Dependencia:

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Omisión	Falta de verificación de requisitos o documentos obligatorios en el proceso de adjudicación de becas.	Otorgamiento indebido de beneficios, observaciones de control interno.	2	3	6
2	Demora	Retrasos en la evaluación, adjudicación o pago de becas a los beneficiarios.	Incumplimiento de plazos, insatisfacción de usuarios y pérdida de credibilidad institucional.	3	2	6
3	Falsificación de documentos	Presentación de certificados de estudios, constancias de ingresos u otros documentos adulterados por parte de postulantes a becas.	Asignación indebida de becas, perjuicio económico y observaciones de auditoría.	1	3	3
Elaborado por: Laura Garcete Boveda			Fecha: 26-03-2026	<i>Laura Garcete</i>		
Revisado por: Julia Rivas Almiron			Fecha: 26-03-2026	<i>Julia Rivas Almiron</i>		
Aprobado por: Julia Rivas Almiron			Fecha: 26-03-2026	<i>Julia Rivas Almiron</i>		

Laura Garcete
 Auxiliar Administrativo
 Gobernación de Itapúa

Julia Rivas Almiron
 Secretaria de Educación y Ciencias
 Gobernación de Itapúa

Secretaría de Educación y Ciencias
 Gobernación de Itapúa



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 86

Secretaria: Secretaría Departamental de Turismo

Dependencia:

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Cambios climaticos	Alteración en las condiciones climaticas	Suspensión de un evento previamente calendarizado por un temporal	3	2	6
2	Enfermedad	Ausencia por una enfermedad infecciosa que pueda poner en riesgo la Salud de los compañeros	Ausencia en el trabajo, que impide continuar con las actividades en tiempo y forma	3	2	6
3	Demora	No entregar en la fecha estipulada un informe que tengan plazos pautados	Retraso en el cumplimiento y Posibles Sanciones Administrativas	2	2	4
Elaborado por: Johana E. Soria Fariña			Fecha: 26/03/2026			
Revisado por: Verónica Stefáni			Fecha: 26/03/2026			
Aprobado por: Verónica Stefáni			Fecha: 26/03/2026			

Johana Soria Fariña
 GOBERNACION DE ITAPUA
 SECRETARIA DE TURISMO
 Encarnación - Paraguay

Verónica Stefáni
 GOBERNACION DE ITAPUA
 SECRETARIA DE TURISMO
 Encarnación - Paraguay



ITAPÚA



JAVIER PEREIRA
GOBERNADOR DE ITAPÚA

MEMORÁNDUM UTA N° 20-2026

A: Lic. Nora Martínez Runque – Coordinadora Operativa MECIP

De: Abog. Leila Gómez – Jefa Dpto. Control Interno y Transparencia

Fecha: 17 de marzo 2026

Asunto: Remisión Matriz Riesgos conforme al Taller de Socialización de fecha 13-03-2026

Me dirijo a usted a fin de remitir la Matriz de Riesgos por dependencia del Departamento de Control Interno y Transparencia, elaborada conforme al formato establecido.

Dicha matriz contiene la identificación, análisis y valoración de los principales riesgos asociados a los procesos institucionales, constituyéndose en una herramienta fundamental para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno y la gestión eficiente de los mismos.

Sin otro particular, saludo a usted atentamente



Abog. Leila Gómez
Jefa
Dpto. Control Interno y
Transparencia



Lic. Nora Martínez
Coordinadora Operativa MECIP
Gobernación de Itapúa

Recibí: 17/03/26
10:31 hs

Itapúa
lugar de

**OPOR
TUNIDA
DES**

www.itapua.gov.py

Teléf: +59571204568
Correos: general@itapua.gov.py
generalitapuapy@gmail.com

Gobernación de Itapúa / RUC: 80009721-1
Dirección: Avda. Cnel. Luis Irrazábal e/ Cap.
Pedro Juan Caballero y Sgto. Reverchon
Encarnación - Itapúa - Paraguay





ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



JAVIER PEREIRA
 GOBERNADOR DE ITAPÚA

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 86
Secretaria:
Dependencia: Dpto. Control Interno y Transparencia

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Inexactitud	Presentación de datos incorrectos en los formularios presentados a éste departamento.	Deficiencia de presentación de viáticos en la rendición	1	3	3
2	Omisión	Falta de presentación de documentos respaldatorios.	Retrasos en la validación y aprobación del legajo, afectando la gestión administrativa.	2	3	6
3	Demora	Retraso en la devolución de documentos corregidos	Dificultad en el seguimiento oportuno del proceso.	1	3	3
Elaborado por: Abog. Leila Gómez			Fecha: 17-03-2026			
Revisado por: Abog. Leila Gómez			Fecha: 17-03-2026			
Aprobado por: Abog. Leila Gómez			Fecha: 17-03-2026			

Mgter. Leila Gómez
 Jefa del Departamento de Control Interno y Transparencia
Mgter. Leila Gómez
 Jefa del Departamento de Control Interno y Transparencia



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 86
Secretaría: Dirección de Secretaría General
Dependencia:

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Celebración indebida de contratos	Intervenir en la celebración de un contrato sin cumplir con los requisitos legales	Emisión de actos administrativos sin cumplir requisitos legales o formales	1	5	5
2	Demora	Retrazo en la tramitación de expedientes.	La falta de gestión oportuna puede generar observaciones de auditoría o responsabilidades administrativas para los funcionarios responsables.	3	1	3
3	Error	Errores en la elaboración o registro de resoluciones, notas o memorandos, lo que puede generar nulidades o correcciones administrativas.	Necesidad de rectificaciones o emisión de nuevos documentos, generando retrabajo administrativo.	1	3	3
Elaborado por:			Abg. <i>[Signature]</i> Abogada Dictaminante Gobernación de Itapúa	Fecha:	23-03-2026.	
Revisado por:				Fecha:		
Aprobado por:			<i>[Signature]</i> Secretaria General Gobernación de Itapúa	Fecha:		





ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: ANALISIS DE RIESGOS
 FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Objetivos Institucionales
 <<<

Secretaría: Departamento de Comunicación Estratégica

Dependencia: Dirección de Gabinete.-

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I	(8) Controles Existentes	(9) Causa	(10) Acción de Mitigación	(11) Responsable	(11) Cronograma	(12) Indicador
6	Rumor	Circulación de información no confirmada sobre la institución	Daño a la imagen institucional	3	5	15	Publicaciones oficiales en redes	Falta de información oportuna	Fortalecer comunicación inmediata y desmentidos oficiales	Coordinadora de Comunicación	Mensual	Tiempo promedio de respuesta ante rumores.
7	Error	Publicación de información incorrecta	Desinformación pública	3	5	15	Revisión básica de contenidos	Falta de verificación previa	Implementar doble revisión antes de publicar	Coordinadora de Comunicación	Mensual	Nº de publicaciones con error detectado.
8	Inexactitud	Difusión de datos incompletos o imprecisos	Pérdida de credibilidad	3	3	9	Validación parcial de información	Falta de coordinación con otras áreas	Establecer proceso de validación con áreas técnicas	Comunicación + Dependencias	Mensual	Nº de datos inexactos detectados en publicaciones institucionales
9	Omisión	No comunicar información relevante	Falta de transparencia	3	5	15	Plan de comunicación institucional y canales internos de coordinación.	Falta de información oportuna desde otras dependencias.	Establecer un protocolo de reporte de actividades por parte de las dependencias	Comunicación + Dependencias	Mensual	% de actividades cubiertas
10	Demora	Retraso en la comunicación de actividades institucionales	Retraso en la difusión de información	5	3	15	Agenda institucional	Falta de información sobre las actividades.	Establecer agenda institucional, priorización de tareas y sistema de aviso previo para coberturas y publicaciones.	Comunicación + Dependencias	Mensual	Tiempo promedio de publicación.

Elaborado por: Alexandra Hernández Martins Fecha: 19/3/2026

Alexandra Hernández

Revisado por: Lic. Lorena Castillo Fecha: 19/3/2026

Lic. Lorena Castillo
 Secretaria de Comunicación Social
 Gobernación - Itapúa

Aprobado por: Lic. Nicolas Sotelo Fecha: 19/3/2026

Lic. Nicolas Albino Sotelo A.
 Jefe de Gabinete
 Gobernación de Itapúa





COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 Nº: 86
 Secretaria: Departamento de Comunicación Estratégica
 Dependencia: Dirección de Gabinete

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Fallas de hardware	Daños en equipos tecnológicos utilizados para producción y difusión de contenidos	Interrupción de coberturas, pérdida de material	1	5	5
2	Fallas de software	Errores en programas de diseño, edición o gestión de redes	Retraso en publicaciones o errores en contenido.	1	3	3
3	Colapso de telecomunicaciones	Caída del servicio de internet o redes institucionales	Interrupción temporal en la publicación y transmisión de información, generando retrasos en la difusión institucional.	1	5	5
4	Acceso ilegal	Ingreso no autorizado a cuentas o sistemas institucionales	Manipulación o robo de información	1	5	5
5	Suplantación	Uso indebido de identidad institucional o de funcionarios	Difusión de información falsa	1	5	5
6	Rumor	Circulación de información no confirmada sobre la institución	Daño a la imagen institucional	3	5	15
7	Error	Publicación de información incorrecta	Desinformación pública	3	5	15
8	Inexactitud	Difusión de datos incompletos o imprecisos	Pérdida de credibilidad	3	3	9
9	Omisión	No comunicar información relevante	Falta de transparencia	3	5	15



10	Demora	Retraso en la comunicación de actividades institucionales	Retraso en la difusión de información	5	3	15
11	Hurto	Robo de equipos de trabajo	Pérdida de recursos	1	3	3

Elaborado por:	Alexandra Hernández Martins	Fecha:	19/3/2026
 			
Revisado por:	Lic. Lorena Castillo	Fecha:	19/3/2026
 			
Aprobado por:	Lic. Nicolas Sotelo	Fecha:	19/3/2026
  <p>Lic. Nicolás Albino Sotelo A. Jefe de Gabinete Gobernación de Itapúa</p>			



MEMORANDUM DAJ N° 18

A: Coordinadora Operativa del Equipo MECIP – Lic. Nora Runque.-
DE: Director de Asesoría Jurídica - Abg. Sixto José Gaona V.-
FECHA: 20/03/2026.-
ASUNTO: Remitir la Matriz de Riesgo.-

Por medio de la presente me dirijo a usted a fin de Remitir la Matriz de Riesgo de esta Dirección Jurídica, para dar cumplimiento a lo dispuesto en la Política de Administración de Riesgo aprobado por Resolución 1905/2025.-

Sin otro particular, me despido muy atentamente.-

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPUÁ
DIRECCIÓN JURÍDICA
Abg. *Carolina Beatz Saubria*
Dictaminante
Gobernación de Itapúa

20 - 03 - 2026
10:45
Alexis Duarte
Auxiliar



ITAPÚA

INS. D. CIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 86
Secretaria:
Dependencia: DIRECCIÓN DE ASESORÍA JURÍDICA

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Desaciertos	Cambios en la legislación que afecten los procesos	Perdida de Credibilidad Institucional	2	3	6
2	Incumplimiento - Omisión	Incumplimiento de las normativas que puedan generar sanciones	Sanciones legales o Administrativas	2	3	6
3	Error	Impacto negativo en la imagen institucional por decisiones o asesoramientos jurídicos erróneos	Pérdidas operativas y financieras	1	2	2
4	Infracción	Posibilidad de incumplimiento de obligaciones legales o contractuales que causen demandas judiciales	Demandas judiciales o sanciones Administrativas	2	3	6
<p>Elaborado por: <i>Abg. Karolina Beatriz Sanabria</i> <i>Deteminante</i> <i>Dirección de Itapúa</i> Fecha: 20/03/26</p>						
<p>Revisado por: <i>Abg. Sixto José Gaona</i> <i>Dirección Asesoría Jurídica</i> <i>Gobernación de Itapúa</i> Fecha: 20/03/26</p>						
<p>Aprobado por: Fecha:</p>						



INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



mecip
2015

JAVIER PEREIRA



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Secretaria: Secretaría de Asuntos Indígenas y Campesinos
 Dependencia:

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Demora	Para: Solicitud de informes o documentos al INDI	La falta de cumplimiento de solicitudes hechas por los Líderes de las distintas comunidades Indígenas.	2	1	2
2	Inexactitud	Migración constante de los miembros de las comunidades Indígenas por su condición de nomadas.	Generación de datos erróneos que afectan la correcta toma de decisiones, planificación de políticas públicas y atención adecuada a las comunidades indígenas	2	1	2
3	Cambios climaticos	Difícil acceso por la situación geografica	Dificultad para brindar atención oportuna y ejecución de actividades institucionales y misionales. Por condiciones climaticas adversas no se dispone de caminos todo tiempo.	2	1	2
4	Enfermedad	Expuesto a enfermedades estacionales	Enfermedades respiratorios que puedan afectar al personal o comunidades en epocas temporales	2	3	6

Elaborado por: **Hector Garcia Rolin, Rosalino Ayala**

Fecha: 20/03/2026

Revisado por: **Secretario Departamental Ing. Jorge Ibañez**

Fecha: 20/03/2026

Aprobado por: **Ing. Jorge Ibañez**
Secretario de Asuntos
Indígenas y Campesinas
 GOBERNACION DE ITAPUA

Fecha:





ITAPÚA



JAVIER PEREIRA
GOBERNADOR DE ITAPÚA

Misión: Institución que presta servicio a la ciudadanía, a fin de contribuir en forma transparente al mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes del departamento a través de políticas públicas inclusivas, en articulación con todos los sectores.

MEMORÁNDUM SAS 24/2026

A: Abg. Eligio Méndez – Representante de la Máxima Autoridad Institucional ante el Modelo Estándar de Control Interno del Paraguay (MECIP)
Lic. Nora Mabel Martínez Runque – Coordinadora Operativa del Equipo Modelo Estándar de Control Interno del Paraguay (MECIP)

DE: Luz Marina Gauto – Secretaria de Acción Social

REF: Componente administración de Riesgos.

FECHA: 23 de marzo de 2026

En el marco del proceso de implementación del Modelo Estándar de Control Interno para las Entidades Públicas del Paraguay (MECIP), se remite el documento solicitado: *Componente: Administración de Riesgos* realizado por la Secretaría de Acción Social.

Sin otro motivo en particular se aprovecha la ocasión para saludarlos y desearle el mayor de los éxitos.

Atentamente.



[Signature]
Sra. Luz Marina Gauto
Secretaria de Acción Social
Gobernación de Itapúa

[Signature]
Lic. Nora Martínez
Coordinadora Operativa MECIP
Gobernación de Itapúa

*Recibí: 23/03/26
10:19 h*

Itapúa
lugar de
OPOR
TI INIDA

Teléf: +59571204568
Correos: general@itapua.gov.py
generalitapanpy@gmail.com

Gobernación de Itapúa / RUC: 80009721-1
Dirección: Avda. Cnel. Luis Irrazábal e/ Cap.
Pedro Juan Caballero y Sgto. Reverchon
Encarnación - Itapúa - Paraguay



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



JAVIER PEREIRA
 GOBERNADOR DE ITAPÚA

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 86
Secretaría: Secretaría Departamental de Acción Social
Dependencia:

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Actos malintencionados	Presentación de documentos alterados, con información falsa, deficiente o incompleta.	Respuesta no favorable al recurrente por falta de información.	2	1	2
2	Demora	Procesos licitatorios para adquisición de los insumos, productos y servicios.	Retraso en la respuesta administrativa a pedidos de los posibles beneficiarios.	1	2	2
3	Enfermedades	Exposición a enfermedades estacionales.	Recurrentes en su gran mayoría con enfermedades o infecciones que se presentan sin protección debida.	3	2	6
4	Fallas del Software	Riesgo técnico que afecta a la continuidad o seguimiento de documentos.	Sin acceso a historial de expedientes o solicitudes.	1	2	2
Elaborado por: Yenny Karina Delvalle			Fecha: 20-03-2026			
Revisado por: Luz Marina Gauto Luz Marina Gauto Secretaría Acción Social Gobernación de Itapúa			Fecha: 23-03-2026			
Aprobado por:			Fecha:			





ITAPÚA



JAVIER PEREIRA
GOBERNADOR DE ITAPÚA

MEMORANDO N° 29/2026

A : Mgter. Eligio Méndez, Representante del MAI ante el MECIP y Lic. Nora Mabel Martínez Runque – Coordinadora del MECIP

De : Abg. Iris Flores, Secretaria de la Mujer, Niñez y Adolescencia

Referencia : Remitir Mapa de Riesgo de la Secretaría.

Fecha : 23 de marzo de 2026

Tengo el agrado de dirigirme a usted para saludarle y al mismo tiempo remitir formato de Mapa de Riesgos de la Secretaría.

Sin otro particular, me despido cordialmente.



Abg. Iris Milena Flores Prieto
Secretaria de Mujer, Niñez y Adolescencia
Gobernación de Itapúa.

Lic. Nora Martínez
Cóordinadora Operativa MECIP
Gobernación de Itapúa
Recibi: 23/03/26
14:39 h.

Itapúa
lugar de
OPOR
TUNIDA
DES
www.itapua.gov.py

Teléf: +59571204568
Correos: general@itapua.gov.py
generalitapuapy@gmail.com

Gobernación de Itapúa / RUC: 80009721-1
Dirección: Avda. Cnel. Luis Irrazábal e/ Cap.
Pedro Juan Caballero y Sgto. Reverchon
Encarnación - Itapúa - Paraguay





ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Secretaria: Abg. Iris Flores
 Dependencia: Secretaría de la Mujer

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	ACCIDENTE	Ocurrencia de siniestros viales durante las actividades previstas en diferentes distritos e intervenciones.	Daños a la integridad de los funcionarios, daño a los patrimonios institucionales y el paro de actividades previstas.	1	3	3
2	CAMBIOS CLIMATICOS	Fenómenos climáticos que impiden proseguir con las actividades preestablecidas en diferentes distritos, muchas veces debido a los caminos de difícil acceso.	Interrupción de actividades temporalmente prevista para los diferentes distritos.	3	1	3
3	DEMORA	Retraso en los tiempos de gestión para la ejecución de programas de políticas públicas, ejemplo: Móvil Cocina.	La población beneficiada para los diferentes cursos y capacitaciones no puede recibir en las fechas establecidas.	3	1	3
Elaborado por: Raul Caballero			Fecha: 20/03/2026			
Revisado por: Iris Flores			Fecha: 20/03/2026			
Aprobado por:			Fecha:			



Abg. Iris Flores
 Secretaria de la Mujer, Niñez y Adolescencia
 Gobernación de Itapúa



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Secretaria: Abg. Iris Flores
 Dependencia: Secretaría de la Niñez y Adolescencia

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	ACCIDENTE	Ocurrencia de siniestros viales durante las actividades previstas en diferentes distritos e intervenciones.	Daños a la integridad de los funcionarios, daño a los patrimonios institucionales y el paro de actividades previstas.	1	3	3
2	CAMBIOS CLIMATICOS	Fenómenos climáticos que impiden proseguir con las actividades preestablecidas en diferentes distritos, muchas veces debido a los caminos de difícil acceso.	Interrupción de actividades temporalmente prevista para los diferentes distritos.	3	1	3
3	DEMORA	Retraso en los tiempos de gestión para la ejecución de programas de políticas públicas, ejemplo: Móvil Cocina.	La población beneficiada para los diferentes cursos y capacitaciones no puede recibir en las fechas establecidas.	3	1	3
Elaborado por: Raul Caballero			Fecha: 20/03/2026			
Revisado por: Iris Flores			Fecha: 20/03/2026			
Aprobado por:			Fecha:			



Abg. Iris Flores
 Secretaria de la Mujer, Niñez y Adolescencia
 Gobernación de Itapúa

MEMORANDUM N° 12/2026

A: **Lic. Nora Martínez**, Coordinadora del MECIP, Gobernación de Itapúa.

De: **Roberto Ferreiro Sanabria**, Secretario de Relaciones Exteriores e Integración Gobernación de Itapúa.

Asunto: Remitir Mapa de Riesgos – Objetivos Institucionales.

Fecha: 23/03/2026.

Tengo el agrado de dirigirme a usted, y al mismo tiempo remitir planilla de Administración de Riesgos, Valoración de Riesgos en formato de mapa de Riesgos – Objetivos Institucionales de la Secretaría de Relaciones Exteriores e Integración de la Gobernación de Itapúa.

Sin otro motivo en particular, me despido.

Atentamente.



Roberto Ferreiro Sanabria
Secretario de Relaciones Exteriores e
Integración de la Gobernación de Itapúa

Lic. Nora Martínez
Coordinadora Operativa MECIP
Gobernación de Itapúa
Recibí: 23/03/26
12:45 hs



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



mecip
2015

**JAVIER
PEREIRA**

GOBERNADOR
DE ITAPÚA

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 86
Secretaria: RELACIONES EXTERIORES E INTEGRACION
Dependencia:

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Demora de los ineteresados en la presentación de los documentos requeridos para el inicio de los trámites de Declaración de Nacionalidad Paraguaya y otros trámites	1	3	3
2	Fallas de hardware	Defecto en los componentes físicos que impide el funcionamiento normal de los equipos	Deficit en equipos informáticos(fotocopiadoras e impresora)	1	3	3
3	Fallas de software	Defecto en los programas diseñados para el funcionamiento de los sistemas informáticos	Retraso en atención al público debido a las fallas del sitema en red	1	1	1
Elaborado por: PALOMA PALMEROLA			Fecha: 20 DE MARZO DE 2026			
Revisado por: ROBERTO FERREIRO			Fecha: 23 DE MARZO DE 2026			
Aprobado por: ROBERTO FERREIRO			Fecha: 23 DE MARZO DE 2026			



ITAPÚA



JAVIER PEREIRA
GOBERNADOR DE ITAPÚA

MEMORÁNDUM SGRR N° 04/2026

A : Mgter. Eligio Emmanuel Méndez Zotelo – Representante de las Máxima Autoridad Institucional ante el MECIP y Lic. Nora Mabel Martínez Runque – Coordinadora Operativa del MECIP.

DE : Sr. Rodrigo José Escobar Ortiz – Secretario Departamental de Gestión y Reducción de Riesgos.

ASUNTO : **Remitir Mapa de Riesgos por Dependencia.**

FECHA : 26 de marzo de 2026.-

Por medio de la presente tengo el agrado de dirigirme a ustedes, con relación a la aprobación de las políticas de Administración de Riesgos según Resolución N°1905/2025 y a fin de remitir el Mapa de Riesgos de la Secretaría a mi cargo, la misma se adjunta a la presente.

Sin otro particular, me despido muy atentamente.



Rodrigo Escobar
Secretario de Gestión y Reducción de Riesgos
Gobernación de Itapúa



Lic. Nora Martínez
Coordinadora Operativa MECIP
Gobernación de Itapúa

Recibi: 26/03/26
14.11 hs.

Itapúa
lugar de
OPOR
TUNIA
DES

www.itapua.gov.py



Teléf: +59571204568
Correos: general@itapua.gov.py
generalitapuapy@gmail.com

Gobernación de Itapúa / RUC: 80009721-1
Dirección: Avda. Cnel. Luis Irrazábal e/ Cap. Pedro Juan Caballero y Sgto. Reverchon Encarnación - Itapúa - Paraguay





COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Secretaria: Gestión y Reducción de Riesgos.
 Dependencia:

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Demora	Tardanza o retraso en las asistencias a causa de disponibilidad de insumos y coordinación con la SEN y/o CEDI.	Retrasos en la atención de las solicitudes de asistencias.	1	3	3
2	Falsificación de Documentos	Veracidad de los documentos presentados por los solicitantes.	La solicitud puede ser rechazada si se descubre que los documentos presentados son falsos.	1	5	5
3	Suspensión	Interrupción de las asistencias por falta de insumos.	La suspensión por falta de insumos puede llevar a la paralización de las actividades, lo que puede afectar la entrega de asistencias.	1	5	5
Elaborado por:  Soledad Romero Auxiliar Administrativo Secretaría de Gestión y Reducción de Riesgos Gobernación de Itapúa						
Revisado por:  Arigo Escobar de Gestión y Reducción de Riesgos Gobernación de Itapúa						
Aprobado por: _____ Fecha: _____						



MEMORANDUM N° 12/2026

A: **Lic. Nora Martínez**, Coordinadora del MECIP, Gobernación de Itapúa.

De: **Roberto Ferreiro Sanabria**, Secretario de Relaciones Exteriores e Integración Gobernación de Itapúa.

Asunto: Remitir Mapa de Riesgos – Objetivos Institucionales.

Fecha: 23/03/2026.

Tengo el agrado de dirigirme a usted, y al mismo tiempo remitir planilla de Administración de Riesgos, Valoración de Riesgos en formato de mapa de Riesgos – Objetivos Institucionales de la Secretaría de Relaciones Exteriores e Integración de la Gobernación de Itapúa.

Sin otro motivo en particular, me despido.

Atentamente.



Roberto Ferreiro Sanabria
Secretario de Relaciones Exteriores e
Integración de la Gobernación de Itapúa

Lic. Nora Martínez
Coordinadora Operativa MECIP
Gobernación de Itapúa
Reubí: 23/03/26
12:45 h

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
N°: 86
Secretaría: RELACIONES EXTERIORES E INTEGRACION
Dependencia:

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Demora	Tardanza en el cumplimiento de algo	Demora de los ineteresados en la presentación de los documentos requeridos para el inicio de los trámites de Declaración de Nacionalidad Paraguaya y otros trámites	1	3	3
2	Fallas de hardware	Defecto en los componentes físicos que impide el funcionamiento normal de los equipos	Deficit en equipos informáticos(fotocopiadoras e impresora)	1	3	3
3	Fallas de software	Defecto en los programas diseñados para el funcionamiento de los sistemas informáticos	Retraso en atención al público debido a las fallas del sitema en red	1	1	1
Elaborado por: PALOMA PALMEROLA			Fecha: 20 DE MARZO DE 2026			
Revisado por: ROBERTO FERREIRO			Fecha: 23 DE MARZO DE 2026			
Aprobado por: ROBERTO FERREIRO			Fecha: 23 DE MARZO DE 2026			





ITAPÚA

JAVIER PEREIRA
GOBERNADOR DE ITAPÚA

MEMORANDO N.º 99/2026

A : Mgter. Eligio Emanuel Méndez-Representante de la MAI ante el MECIP y la Lic. Nora Mabel Martínez Runque-Coordinadora Operativa del Equipo Modelo Estándar de Control Interno del Paraguay (MECIP)

De : Dr. Diego Berdejo-Secretario de Salud Pública- Gobernación de Itapúa

Referencia : Contestación MEMORANDUM MECIP N° 10/2026

Fecha : 06/04/2026

Tengo el agrado de dirigirme a usted y por su digno intermedio a quien corresponda, a los efectos de dar respuesta al MEMORANDUM MECIP N° 10/2026.

Ate: ammente.

Dr. Diego M. Berdejo F.
Secretario de Salud Pública
Gobernación de Itapúa





ITAPÚA

INSTITUCION: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 86

Dependencia: Dirección de Planificación

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Inundación	Acción directa de las aguas procedentes de lluvias que pueden afectar al techo y llevar a un riesgo mayor de electrocución.	Daños en software y hardware de la institución	1	3	3
2	Virus informático	Programa elaborado accidentalmente o intencionalmente causando daños a los sistemas computarizados	Daños en software de la institución Pérdida de información	1	1	1
3	Enfermedades	Alteración más o menos grave en la salud del cuerpo o de la mente	Pérdida del flujo de trabajo	5	1	5
Elaborado por:		<i>Ana Encina</i>	Fecha:	<i>18/03/2026</i>		
Revisado por:		<i>Ricardo Lobse</i>	Fecha:	<i>19/03/2026</i>		
Aprobado por:		<i>Vigilio Benitez</i>	Fecha:	<i>19/03/2026</i>		





ITAPÚA



JAVIER PEREIRA
GOBERNADOR DE ITAPÚA

Gobernación del VII Departamento de Itapúa
Dirección de Administración y Finanzas

Fecha: 23/03/2.026

Hora: 10:00

MEMORANDUM DAF- N.º 106/2.026

A: Mgter Abg. Leila Gómez. Jefa de Control Interno y Transparencia.
De: Mgter. Mirta González Fleita. Directora de Administración y Finanzas.
Ref.: Remisión Matriz de Riesgo. Departamentos componentes de la Dirección Administración y Finanzas.



Por la presente me dirijo a usted a fin de informar la remisión en formato impreso y digital (nora.martinez@itapua.gov.py) de la Matriz de Riesgo correspondiente a los siguientes departamentos componentes de la Dirección de Administración y Finanzas.

- Departamento de Contabilidad.
 - Departamento de Presupuesto.
 - Unidad Operativa de Contrataciones.
 - Rendición de Cuentas.
 - Tesorería.
 - Unidad de compras.
 - Patrimonio.
 - Departamento de Gestión de Personas.
- Sin otro particular. Atentamente.

Lic. Nora Martínez
 Coordinadora Operativa MECIP
 Gobernación de Itapúa
 Feubi: 26/03/26
 13:20 h,

Itapúa
lugar de
OPOR
TUNIDA
NES

www.itapua.gov.py

Teléf: +59571204568
Correos: general@itapua.gov.py
generalitapuapy@gmail.com

Gobernación de Itapúa / RUC: 80009721-1
Dirección: Avda. Cnel. Luis Irrazábal e/ Cap. Pedro Juan Caballero y Sgto. Reverchon Encarnación - Itapúa - Paraguay



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 86

Dirección: Administración y Finanzas.

Dependencia: Contabilidad.

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Demora	Procesos de pago. Generación de informes	Atraso presentación de informes. Pago proveedores-servicios-beneficiarios	3	1	3
2	Colapso en las telecomunicaciones.	Interconexión.	Atraso presentación de informes. Pago proveedores-servicios-beneficiarios	3	1	3
3	Falsificación de documentos	a.Alteración de documento remitidos por los proveedores Ejemplo CCT-IPS. (Fecha de vto). b.Beneficiarios O.G 841-842-874 constancias.	Nos se detecta falasia y se realiza pago.	3	3	9
Elaborado por: Myrian E. Falcón García.  Fecha: 19/03/2026						
Revisado por:  Fecha:						
Aprobado por:  Fecha:						

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

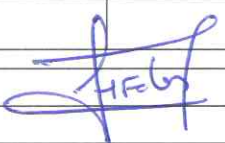
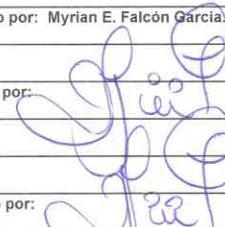

ESTÁNDAR: ANALISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 71

Dirección: Administración y Finanzas.

Dependencia: Contabilidad.

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I	(8) Controles Existentes	(9) Causa	(10) Acción de Mitigación	(11) Responsable	(11) Cronograma	(12) Indicador
1	Falsificación de documentos	a.Alteración de documento remitidos por los proveedores Ejemplo CCT-IPS. (Fecha de vto). b.Beneficiarios O.G 841-842-874 constancias.	Nos se detecta falsas y se realiza pago.	3	3	9	Verificación a través de la Página Web DNTI-IPS validez documentación presentada. Pedido de informes Universidades	Dolo proveedores/Beneficiarios.	Controles de verificación en las diferentes dependencias que forman parte del flujograma de pago.	Verificación Contrato Contabilidad. Tesorería.	Semestral. (2 verificaciones x año	Del total de proveedores y beneficiarios. Verificación realizada. 25%- 1 50%- 2 75% - 3 100% - 4
<p>Elaborado por: Myrian E. Falcón García  Fecha: 19-03-2026</p> <p>Revisado por:  Fecha:</p> <p>Aprobado por:  Fecha:</p>												

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Dirección: Administración y Finanzas.
 Dependencia: Presupuesto

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Colapso en las telecomunicaciones.	Interrupción o caída de los sistemas de comunicación (internet, teléfono, etc.) que afecta la conexión entre personas y sistemas	Pérdida de comunicación, interrupción de servicios, problemas económicos	3	1	3
2	Demora	Retraso en hacer algo que se debía hacer a tiempo.	Pérdida de oportunidades, problemas de tiempo, estrés	3	1	3
3	Rayo	Descarga eléctrica natural que puede causar daños a personas o propiedades	Daños a la propiedad, lesiones personales, incendios	1	1	1
4	Virus Informático	Programa malicioso que daña o destruye datos en un sistema computarizado	Pérdida de datos, problemas de seguridad, interrupción de servicios	1	1	1
Elaborado por: Liliana Mabel Gauto Gauto		Fecha: 19/03/2026				
Revisado por:			Fecha:			
Aprobado por:			Fecha:			

Liliana M. Gauto C.
 Encargada de Presupuestos
 Gobernación de Itapúa



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Dirección: Administración y Finanzas
 Dependencia: Unidad Operativa de Contrataciones

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Proceso de creación de PAC (Carga de datos del PAC y líneas Presupuestarias en el SICP)	Caida del Sistema de red informatico interno - Caida del sistema Informatico externo (DNCP, SIAF)	Incumplimiento en el plazo tope de presentación del Programa Anual de Contrataciones.	1	1	1
2	Carga de llamados en el SICP.	Caida del Sistema informático de Instituciones vinculadas a la U.O.C. (DNCP, SIAF)	Envío fuera de plazo de la convocatoria planificada	1	1	1
3	Incumplimiento en el pago del aporte de 0,4 % de cada pago realizado art.63 Ley 7021/22	En caso de mora en el pago del porcentaje de contribución indicado en este artículo, la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas no habilitará a las convocantes el uso del Sistema de Información de Contrataciones Públicas (SICP), hasta tanto se cancele la deuda.	Bloqueo del (SICP). No se pueden comunicar los procesos programados.-	1	3	3
4	Comunicación de llamados fuera del plazo de ejecución establecido en el PAC	Error en la planificación de los llamados, remisión tardía de documentos para elaboración de las convocatorias, remisión a destiempo de los dictámenes técnicos de las dependencias requerientes de la elaboración de los procedimientos	Incumplimiento en el plazo de ejecución del programa anual de contrataciones. Se debe remitir una justificación a fin de que la convocatoria sea publicada.-	1	2	2
						0
Elaborado por:		Abog. Liz Aurora Romero <i>Abg. Liz Romero</i> Jefa Unidad Opva. de Contrataciones Gobernación - Itapúa		Fecha: 23/03/2026		
Revisado por:				Fecha:		
Aprobado por:				Fecha:		

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 86

Dirección: Administración y Finanzas.

Dependencia: Rendición de Cuentas

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Omisión	Los legajos de pago deben estar respaldados en su totalidad por los documentos que se consignan en la Guía CGR Res N° 605/22	Observación por parte de los Entes contralores por falta de documentos que si se cuentan pero no se adjuntan al legajo final	3	3	9
2	Demora	Demora en la presentación de documentos que forman parte del legajo. Demora en la presentación de Rendición de Cuentas por parte de los beneficiarios finales de los O.G. 831, 841,842,874.	Atraso presentación de informes.	1	3	3
3	Inexactitud	En el caso de las OSFL que presentan Rendición de Cuentas, no consignan de forma adecuada los OG de los gastos efectuados, no presentan los 3 presupuestos o no realizan los pagos vía transferencia bancaria (realizan por cheque o en efectivo) tal como lo estipulan las normativas vigentes.	Observación por parte de los Entes contralores por los procesos que no se adecuan a las normativas vigentes	3	5	15

Elaborado por: María Belén Chaparro

Fecha: 20/03/2026

Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: ANALISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 71

Dirección: Administración y Finanzas.

Dependencia: Rendición de Cuentas

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I	(8) Controles Existentes	(9) Causa	(10) Acción de Mitigación	(11) Responsable	(11) Cronograma	(12) Indicador
1	Omisión	Los legajos de pago deben estar respaldados en su totalidad por los documentos que se consignán en la Guía CGR Res N° 605/22	Observación por parte de los Entes controladores por falta de documentos que sí se cuentan pero no se adjuntan al legajo final	3	3	9	Dpto. de Rendición de Cuentas previo al archivo (no en el proceso)	Falta de conocimiento de las normativas vigentes como ser la Resolución CGR 605/22	Controles de verificación en las diferentes dependencias que forman parte del flujograma de pago.	Áreas afectadas según O.G. (Administrador de contrato, dependencia que solicita el documento a terceros como ejemplo UOC, Representante de la OSFL)	Mensual	Del total de beneficiarios. Verificación realizada. 25%- 1 50%- 2 75% - 3 100% - 4
2	Inexactitud	En el caso de las OSFL que presentan Rendición de Cuentas, no consignán de forma adecuada los OG de los gastos efectuados, no presentan los 3 presupuestos o no realizan los pagos vía transferencia bancaria (realizan por cheque o en efectivo) tal como lo estipulan las normativas vigentes.	Observación por parte de los Entes controladores por los procesos que no se adecúan a las normativas vigentes	3	5	15	Dpto. de Rendición de Cuentas una vez presentados los documentos	Falta de interpretación de las normativas vigentes, necesidad inmediata para realizar las adquisiciones	Informar a los afectados directos vía documento y de manera verbal, sobre las normativas a tener en cuenta previamente a la recepción de transferencias y de las consecuencias de no cumplirlas	Área que realiza el pago, Representante de la OSFL, Dpto de Rendición de Cuentas	Trimestral	Del total de beneficiarios. Verificación realizada. 25%- 1 50%- 2 75% - 3 100% - 4

Elaborado por: María Belén Chaparro

Fecha: 20/03/2026

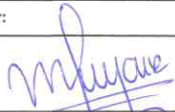
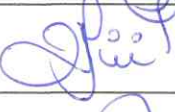
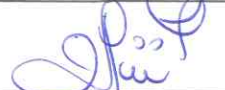
Revisado por:

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
 FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 86
 Dirección: Administración y Finanzas.
 Dependencia: Tesorería

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Demora	Procesos de pago. Generación de informes <i>se detecta demoras en los procesamientos de pagos y en la generación de informes</i>	Atraso presentación de informes. Pago proveedores-servicios-beneficiarios <i>pagos tardíos a proveedores y/o beneficiarios. Presentación tardía de informes requeridos</i>	3	1	3
2	Colapso en las telecomunicaciones.	Interconexión. <i>Colapsos en la red en la utilización de sistemas on line .</i>	Atraso presentación de informes, Pago proveedores-servicios-beneficiarios <i>Presentación de Informes y realización de pagos tardíos</i>	3	1	3
3	Falsificación de documentos	<i>Adulteración de documento remitidos por los proveedores (Ejemplo CCT-IPS. Fecha de vto) y/o Beneficiarios O.G 841-842-874 (constancias.)</i>	<i>No detección de la adulteración y realizar el pago correspondiente</i>	3	3	9
Elaborado por:  Fecha: 19/03/2026						
Revisado por:  Fecha:						
Aprobado por:  Fecha:						

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: ANALISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 71

Dirección: Administración y Finanzas.

Dependencia: Tesorería

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I	(8) Controles Existentes	(9) Causa	(10) Acción de Mitigación	(11) Responsable	(11) Cronograma	(12) Indicador
1	Falsificación de documentos	Adulteración de documento remitidos por los proveedores (Ejemplo CCT-IPS, Fecha de voto) y/o Beneficiarios O.G 841-842-874 (constancias.)	No detección de la adulteración y realizar el pago correspondiente	3	3	9	Verificación de la validez de la documentación presentada, a través de los medios de verificación pertinentes (DNIT-IPS.) de los prestadores de servicio antes de realizar el pago del mismo. Pedido de informes a las Universidades para corroborar inconsistencias.	Engaño de proveedores/Beneficiarios, para obtener un pago sin estar en regla con sus obligaciones legales.	Controles más exhaustivos de verificación en las diferentes dependencias que forman parte del flujo de pago.	* Verificación de Contrato. * Contabilidad. * Tesorería.	Semestral. (2 verificaciones x año)	Del total de proveedores y beneficiarios. Verificación realizada. 25% - 1 50% - 2 75% - 3 100% - 4
Elaborado por:				Fecha: 19-03-2026								
Revisado por:				Fecha:								
Aprobado por:				Fecha:								

mfuyax
[Handwritten signatures]



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



JAVIER PEREIRA
 GOBERNADOR DE ITAPÚA

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
Nº: 86
Secretaría: Dirección de Administración y Finanzas
Dependencia: Unidad de Compras

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Retrasos en procesos de contratación	Llamados por procesos de tienda Virtual en el cual estamos sujetos a entidades de Asunción quienes no suelen cotizar todo lo que precisamos	Desabastecimiento de bienes y/ o servicios y afectación operativa en dependencias	1	1	1
2	Incumplimiento de proveedores	Proveedores no cumplen con tiempos o condiciones contractuales	Retrasos en entregas o afectación del servicio dependiendo el caso	1	1	1
Elaborado por: Sr. Daniel Isasa <i>[Signature]</i> Sr. Daniel Isasa Fecha: 23/03/2026 Jefe de la Unidad de Compras Gobernación de Itapúa						
Revisado por: <i>[Signature]</i> Fecha:						
Aprobado por: <i>[Signature]</i> Fecha:						



ITAPÚA

INSTITUCIÓN: GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA
 MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL ESTRATÉGICO



JAVIER PEREIRA
 GOBERNADOR DE ITAPÚA

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS

FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 86

Secretaría: DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Dependencia: DEPARTAMENTO DE GESTIÓN Y DESARROLLO DE LAS PERSONAS

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Ausentismo	No asistir al trabajo u otro lugar de asistencia obligatoria sin justificación	Pago indebido	3	5	15
2	Conflicto	Desacuerdo u opocision constante entre personas	Clima laboral desfavorable	1	3	3
3	Incumplimiento	No realizar aquello que esta obligado	Organización deficiente de actividades	3	3	9
4	Infracción	Quebrantamiento de una norma	Multas o sanciones administrativas	1	3	3
Elaborado por: Armando Valdez			Fecha: 23/03/2026			
Revisado por: Claudia Arévalos			Fecha: 23/03/2026			
Aprobado por: Claudia Arévalos			Fecha: 23/03/2026			


 Mgte. Claudia Arévalos
 Jefe del Dpto. de Gestión y
 Desarrollo de las personas
 Gobernación de Itapúa

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
 ESTÁNDAR: ANALISIS DE RIESGOS
 FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Objetivos Institucionales
 N°: 71
 Secretaria: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 Dependencia: DEPARTAMENTO DE GESTIÓN Y DESARROLLO DE LAS PERSONAS

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I	(8) Controles Existentes	(9) Causa	(10) Acción de Mitigación	(11) Responsable	(11) Cronograma	(12) Indicador
1	Ausentismo	No asistir al trabajo sin justificación	Pago indebido	3	5	15	Control por reloj biométrico	Falta de compromiso del servidor público	Sanciones Administrativas	Jefa DGDP	Mensual	Descarga del reporte reloj biométrico
2	Incumplimiento	No realizar aquello que esta obligado	Organización deficiente de actividades	3	3	9	Supervisión directa	Falta de comunicación interna	Instrucciones claras y por escrito	Jefa DGDP	Semanal	Informe
Elaborado por: Armando Valdez				Fecha: 23/03/2026								
Revisado por: Claudia Arévalos				Fecha: 23/03/2026								
Aprobado por: Claudia Arévalos				Fecha: 23/03/2026								

EFICIENCIA	CALIFICACIÓN
Muy alta	0,9
Alta	0,7
Media	0,5
Baja	0,3
Muy baja	0,1

Mgta. Claudia Arévalos
 Jefa del Dpto. de Gestión y Desarrollo de las personas
 Gobernación de Itapúa



COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS
ESTÁNDAR: VALORACIÓN DE RIESGOS
FORMATO: Mapa de Riesgos - Objetivos Institucionales
N°: 86
Secretaria: Dirección de Administración y Finanzas
Dependencia: Departamento de Patrimonio.

(1) N°	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I
1	Pérdida o extravío de bienes, movimientos sin control.	Sustracción o pérdida de equipos informáticos/mobiliario por traslados no notificados entre dependencias.	Inconsistencias en el inventario general, diferencias en el balance y perjuicio patrimonial.	1	5	5
2	Retraso en desafectación	Acumulación de bienes obsoletos en depósito debido a demoras en los trámites	Saturación del espacio físico, mayor carga administrativa y deterioro del valor residual del	3	5	15
3	Desactualización del sistema de inventario y Formularios	Los funcionarios de las áreas no notifican los movimientos o traslados internos de bienes al Departamento de Patrimonio.	Desfase entre los formularios/sistema digital y la ubicación física real, reportes inexactos y pérdida de trazabilidad de los bienes.	1	3	3
4	Incumplimiento de rotulado legal de bienes	Falta de elementos de trabajo idóneos (servicio de serigrafía, pinceles indelebles, impresoras de mano o grabadoras láser) para la marcación permanente.	Incumplimiento de la normativa vigente de identificación de bienes y equipos de transporte, vulnerando el control visual y facilitando el extravío o sustitución.	5	5	25
5	Deterioro de bienes en depósito	Bienes en espera de reasignación o baja que sufren daños por condiciones inadecuadas de almacenamiento. La no atención a los pedidos de readecuación de depósito.	Pérdida del valor residual del bien, imposibilitando su remate, donación o reasignación útil. Mala disposición de bienes y desorden de los Depósito e incomodidades operativas.	5	3	15
6	Omisión de reporte en adquisición de bienes nuevos	Los administradores de contratos autoadministran las compras y omiten notificar la recepción de los bienes al Departamento de Patrimonio.	Inventarios desfasados, necesidad de realizar ajustes contables sin documentación respaldatoria oportuna y sobrecarga laboral para el rastreo de compras.	3	5	15

Elaborado por: Germán R. Gruber

Fecha: 20/03/2026

Revisado por:

Mgter. Mirta González Fleita
 Directora de Administración y Finanzas
 Gobernación de Itapúa

Fecha:

Aprobado por:

Fecha:

COMPONENTE: ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

ESTÁNDAR: ANALISIS DE RIESGOS

FORMATO: Calificación y Evaluación de Riesgos - Objetivos Institucionales

Nº: 71

Secretaría: Dirección de Administración y Finanzas

Dependencia: Departamento de Patrimonio.



(1) Nº	(2) RIESGOS	(3) DESCRIPCIÓN	(4) CONSECUENCIAS	(5) O	(6) G	(7) I	(8) Controles Existentes	(9) Causa	(10) Acción de Mitigación	(11) Responsable	(11) Cronograma	(12) Indicador
1	Retraso en desafectación	Acumulación de bienes obsoletos en depósito debido a demoras en los trámites burocráticos de baja.	Saturación del espacio físico, mayor carga administrativa y deterioro del valor residual del bien.	3	5	15	Seguimiento constante de expedientes de baja.	Trámites prolongados en la aprobación de resoluciones de baja departamentales. Firmas de formularios de los responsables	Se establecen un calendario fijo de consolidación y envío de lotes masivos de desafectación.	Jefatura de Patrimonio	Trimestral	Cantidad de bienes desafectados / Cantidad de bienes en depósito
2	Incumplimiento de rotulado legal de bienes	Falta de elementos de trabajo idóneos (servicio de serigrafía, pinceles indelebles, impresoras de mano o grabadoras láser) para la marcación permanente.	Incumplimiento de la normativa vigente de identificación de bienes y equipos de transporte, vulnerando el control visual y facilitando el extravío o sustitución.	5	5	25	Uso de marcadores convencionales o etiquetas simples de baja durabilidad.	Ausencia de provisión de herramientas tecnológicas o insumos específicos (láser, serigrafía) para el rotulado patrimonial duradero.	Gestiones realizadas de solicitud para la adquisición de equipos de rotulación permanente y portátil (ej. grabadoras láser compactas) para estandarizar la marcación física en todas las dependencias.	Jefatura de Patrimonio y Dir. de Administración	Segundo Sem. 2026	(Bienes correctamente rotulados / Total de bienes ingresados) x 100
3	Deterioro de bienes en depósito	Bienes en espera de reasignación o baja que sufren daños por condiciones inadecuadas de almacenamiento. La no atención a los pedidos de readecuación de depósito.	Pérdida del valor residual del bien, imposibilitando su remate, donación o reasignación útil. Mala disposición de bienes y desorden de los Depósito e incomodidades operativas.	5	3	15	Remisión de notas de solicitud de readecuación e inspecciones visuales.	Falta de ejecución presupuestaria o sin ejecución de obras de mantenimiento, limpieza y ampliación del espacio físico.	Reitero de solicitudes con informe técnico fotográfico y clasificar los bienes críticos para resguardo prioritario.	Jefatura de Patrimonio y Dir. de Administración/O bras	Segundo Sem. 2026	Nº de solicitudes de adecuación atendidas / Nº de solicitudes emitidas
4	Omisión de reporte en adquisición de bienes nuevos	Los administradores de contratos autoadministran las compras y omiten notificar la recepción de los bienes al Departamento de Patrimonio.	Inventarios desfasados, necesidad de realizar ajustes contables sin documentación respaldatoria oportuna y sobrecarga laboral para el rastreo de compras.	3	5	15	Rastreo manual y posterior de órdenes de compra y expedientes de pago.	Falta de obligatoriedad de un visado de Patrimonio en el circuito de pagos de la UOC/DAF.	Establecer como requisito obligatorio el visado y recepción oficial por parte de Patrimonio previo a la liberación del último pago al proveedor.	Jefatura de Patrimonio, UOC y Dir. de Administración	Segundo Sem. 2026	(Bienes nuevos ingresados con acta previa al pago / Total de bienes adquiridos) x 100

Elaborado por: Germán R. Gyber Fecha: 20/03/2026

Revisado por:  Mgter. Mirta González Fleita Fecha:

Aprobado por:  Directora de Administración y Finanzas Fecha:

Gobernación de Itapúa