

# Ministerio de Cultura y Deportes

## Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos

Periodo de Evaluación: Mayo a diciembre de 2022

No.	Riesgo	Ind.	Nivel de Riesgo Inicial	Control Recomendado	Prioridad de Implementación	Recursos asignados e internos	Persona Responsable	Fecha de Inicio	Fecha Fin	Comentarios
<b>Estratégico</b>										
1	Disponibilidad presupuestaria insuficiente para ampliar cobertura de servicios	DGDC-E1	10.00	Proyectar el presupuesto para aumentar cobertura de servicio.	Básico	Externos	Director General	1/05/2022	31/12/2022	Se han proyectado las gestiones de aumento, sin embargo en aprobación del Presupuesto a nivel del Ejecutivo interfiere el Ministerio de Finanzas Públicas.
2	Estructura actual no responde a las necesidades institucionales	DGDC-E2	10.00	Disminuir contratación de personal temporal e iniciar trámites para la creación de puestos supernumerarios o permanentes.	Básico	Internos	Director General, Directores Técnicos, Delegado de Planificación, Delegado de Recursos Humanos, Delegado de Asuntos Jurídicos	1/05/2022	31/12/2022	Los trámites para la creación de puestos depende de ONSEC y el Ministerio de Finanzas Públicas, para este año se espera avanzar un 15% con la propuesta del proyecto.
3	Falta de orientación de la promoción de cultura a actividades vinculadas al turismo local e internacional	DGPCN-E1	6.00	Se realizará una vinculación entre las actividades de promoción de la cultura y el turismo local e internacional.	Básico	Interno	Director General	3/05/2022	15/07/2022	0
4	Disponibilidad presupuestaria insuficiente para ampliar cobertura de servicios.	DGA-E1	6.67	Elaborar una programación de actividades por municipio al año para llevar a cabo las actividades que pueden ser financiadas	Básico	Externo	Director General, Directores y/o Centros de Costo	2/05/2022	31/09/2022	0
5	Incumplir con las metas propuestas sobre utilización del tiempo libre en actividades recreativas y deportivas.	DGDR-E1	8.00	Monitorear trimestralmente el avance en las metas para lograr el nivel anual programado.	Básico	Recursos Internos	Director General	1/05/2022	31/12/2022	0
<b>Operativo</b>										
1	Incumplimiento por parte de las Unidades Ejecutoras de la información que debe ser presentada y de los plazos establecidos, según calendario de operaciones presentado por esta Unidad al inicio del Ejercicio Fiscal.	DES-O1	8.25	Establecer y comunicar en las normas de ejecución los lineamientos que deben de ser seguidos por cada Unidad Ejecutora durante el Ejercicio Fiscal en curso, para el cumplimiento en la presentación de la información para las reposiciones del Fondo Rotativo Interno.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Tesorería	1/05/2022	31/12/2022	La Unidad de Administración Financiera, consolida la información que presentan las Unidades Ejecutoras.
2	No contar con los registros debidamente operados y al día correspondientes al Fondo Rotativo Institucional y Fondo Rotativo de Privativos.	DES-O2	6.25	Establecer normas y lineamientos para la respectiva para el cumplimiento adecuado.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Tesorería	1/05/2022	31/12/2022	.....
3	Realizar una incorrecta activación o desactivación de usuarios que operan en el Sistema Informático de Gestión (SIGES) y Sistema de Contabilidad Integrada (SICOIN) de acuerdo a información presentada por las Unidades Ejecutoras.	DES-O3	6.25	Solicitar mediante Oficios a las diferentes Direcciones que integran al Ministerio de Cultura y Deporte el listado del personal que posee usuarios o que debe de eliminarse el usuario en el Sistema Informático de Gestión (SIGES) y Sistema de Contabilidad Integrada (SICOIN).	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Tesorería	1/05/2022	31/12/2022	La persona responsable de la Unidad de Administración Financiera se basa para la realización de esta acción de acuerdo a lo presentado por las Direcciones.
4	No contar con los registros actualizados de firmas ante Tesorería Nacional y Bancos, impedirá la realización de operaciones financieras ante el Ministerio de Finanzas Públicas.	DES-O4	3.75	Establecer de manera anual en las Normas de Ejecución la actualización de los registros de firmas ante Tesorería Nacional y Bancos.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Tesorería	1/05/2022	31/12/2022	.....
5	No contar con las justificaciones de manera pertinente y oportuna, las cuales soporten las Reprogramaciones de Cuota Financiera, presentadas por las Unidades Ejecutoras, así también se cumpla con los plazos en que las mismas son requeridas.	DES-O5	8.33	Establecer de manera anual en las Normas de Ejecución, los lineamientos a seguir para la presentación de las Reprogramaciones Internas de Cuota Financiera.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Presupuesto	1/05/2022	31/12/2022	Las justificaciones son realizadas y presentadas por las Unidades Ejecutoras
6	Atrasos en la elaboración y comunicación de la consolidación del anteproyecto de presupuesto por no contar con la documentación de las Unidades Ejecutoras, para la presentación del mismo ante el Ministerio de Finanzas Públicas para el próximo Ejercicio Fiscal.	DES-O6	12.50	Se emiten oficios a las Unidades Ejecutoras del Ministerio, en los cuales se giran instrucciones y lineamientos para la presentación adecuada del anteproyecto de presupuesto, para que este pueda ser convalidado por esta Unidad de Administración Financiera y presentado de manera oportuna ante el Ministerio de Finanzas Públicas.	Gestionable	Recurso Humano Interno	Coordinador de Presupuesto	1/05/2022	31/12/2022	Para la elaboración del ante proyecto es necesario que las Unidades Ejecutoras presenten a tiempo la información ante esta Unidad.
7	No contar con toda la documentación necesaria que permita un adecuado análisis y sustento de las Modificaciones Presupuestarias, requeridas por las Unidades Ejecutoras.	DES-O7	8.33	Anualmente se trabajan y comunican las Normas de Ejecución de la Unidad de Administración Financiera, en la cual se establece la documentación que debe de acompañar para sustentar la Modificación Presupuestaria.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Presupuesto	1/05/2022	31/12/2022	La documentación que se requiere debe ser presentada por cada Unidad Ejecutora

No.	Riesgo	RifA	Nivel de Riesgo Residual	Contrantes Recomendadas	Prioridad de Implementación	Recursos asignados e insumos	Puesto Responsable	Fecha de Inicio	Fecha Fin	Observaciones
8	No contar con la documentación necesaria y de manera oportuna por parte de las Unidades Ejecutoras y de Recursos Humanos, la cual permita conocer los depósitos de devoluciones de gastos y reintegros de sueldos del personal del Ministerio para que estos sean registrados en el Sistema de Gestión -SIGES-.	DES-08	4.00	Girar instrucciones por escrito y establecer en las Normas de Ejecución de cada Ejercicio Fiscal, los plazos que deben de considerarse por parte de las Unidades Ejecutoras para la presentación oportuna de las boletas de depósito a la Unidad de Administración Financiera -UDAF- para su oportuno registro en el Sistema de Gestión -SIGES-.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Contabilidad	1/05/2022	31/12/2022	Las Unidades Ejecutoras de las Direcciones Generales son las responsables de presentar la información para su oportuno registro por parte del Coordinador de Contabilidad.
9	No proporcionar los lineamientos y pasos que deben de seguirse de manera oportuna para registrar los depósitos realizados a la cuenta del Fondo Común en el Sistema de Gestión -SIGES-.	DES-09	1.33	Girar instrucciones por escrito a las Unidades Ejecutoras, a efecto que presenten a tiempo las boletas de depósito a la Unidad de Administración Financiera -UDAF- para su traslado a la Dirección Financiera del Ministerio de Finanzas Públicas y su registro respectivo en el Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Contabilidad	1/05/2022	31/12/2022	.....
10	La no realización de las conciliaciones de los saldos de Ingresos Privativos (Ingresos y Egresos de las Fuentes 31 y 32) con el Libro Mayor-Auxiliar de cuentas, así como de los Egresos.	DES-010	1.33	Establecer en las Normas de Ejecución de la Unidad de Administración Financiera, los requisitos y plazos a seguir para la realización de las Conciliaciones de saldos de ingresos privativos y de egresos.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Contabilidad	1/05/2022	31/12/2022	Las Unidades Ejecutoras de las Direcciones Generales son las responsables de la presentación oportuna de la información para la conciliación de saldos.
11	No proporcionar la información correspondiente para comparar los registros del Libro de Bancos de los Fondos Rotativos Institucional y de Privativos para establecer diferencias y efectuar las correcciones que sean necesarias.	DES-011	1.00	Se debe de cumplir con los lineamientos establecidos en el Manual de Normas y Funciones de la Unidad de Administración Financiera -UDAF-.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Contabilidad	1/05/2022	31/12/2022	.....
12	Demandas de los ciudadanos y falta de compromiso de actores institucionales involucrados	DGDC-03	8.00	Incremento de la capacidad de las áreas técnicas para poder fortalecer las áreas de debilidad, e invitación a los actores involucrados en su participación.	Básico	Internos	Directores Técnicos	1/05/2022	31/12/2022	No depende de las acciones institucionales. Existen factores externos que no dependen de las actividades que se desarrollan.
13	El personal no cuenta con los conocimientos y habilidades necesarias	DGDC-04	3.00	Gestionar capacitaciones en el Plan Anual de Capacitaciones para el personal, acorde al desarrollo de sus funciones.	Básico	Internos	Delegación de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	Se han realizado DNC a nivel ministerial sin lograr mayor interés, el Manual depende de la Dirección de Recursos Humanos del Ministerio de Cultura y Deportes.
14	Disponibilidad presupuestaria insuficiente para ampliar cobertura de servicios	DGDC-05	10.00	Proyectar el presupuesto para aumentar cobertura de servicio.	Básico	Externos	Director General	1/05/2022	31/12/2022	Se han proyectado las gestiones de aumento, sin embargo en aprobación del Presupuesto a nivel del Ejecutivo interfiere el Ministerio de Finanzas Públicas.
15	Disponibilidad presupuestaria insuficiente para ampliar cobertura de servicios	DGDC-06	10.00	Proyectar el presupuesto para aumentar cobertura de servicio.	Básico	Externos	Director General	1/05/2022	31/12/2022	Se han proyectado las gestiones de aumento, sin embargo en aprobación del Presupuesto a nivel del Ejecutivo interfiere el Ministerio de Finanzas Públicas.
16	El personal no cuenta con los conocimientos y habilidades necesarias	DGDC-07	4.00	Incremento de la capacidad de las áreas técnicas para poder fortalecer las áreas de debilidad.	Básico	Internos	Director General	1/05/2022	31/12/2022	0
17	Carencia de evidencia en el cumplimiento de objetivos	DGDC-08	8.00	Realizar evaluación de las actividades y acciones en pro del cumplimiento de los objetivos.	Básico	Internos	Director General, Directores Técnicos y Delegado de Planificación	1/05/2022	31/12/2022	0
18	Solicitudes y demandas de algunos grupos de población Garífuna con intereses propios	DGDC-09	4.00	Organizar actividades que promuevan el diálogo e intervención del área de asuntos jurídicos cuando el caso amerite.	Básico	Internos	Director Técnico de Diversidad Cultural	1/05/2022	31/12/2022	0
19	Existe debilidad organizacional en Sede Carifuna	DGDC-010	10.00	Promover iniciativa de cambio organizacional.	Básico	Internos	Director General, Director Técnico de Diversidad Cultural, Delegación de Asuntos Jurídicos, Delegación de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	0
20	Disponibilidad presupuestaria insuficiente para ampliar contratación de personal y cobertura de servicios	DGDC-011	5.00	Proyectar el presupuesto para aumentar cobertura de servicio.	Básico	Externos	Director General	1/05/2022	31/12/2022	Se han proyectado las gestiones de aumento, sin embargo la distribución del presupuesto asignado no depende de la Unidad Ejecutora.
21	Existe debilidad organizacional en Sede Xinka	DGDC-012	10.00	Promover iniciativa de cambio organizacional.	Básico	Internos	Director General, Director Técnico de Diversidad Cultural, Delegación de Asuntos Jurídicos, Delegación de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	0
22	Poco uso y creación de aplicaciones y tecnología de información implementadas	DGDC-013	10.00	Se debe contratar servicios e infraestructura para incrementar la capacidad tecnológica	Básico	Internos	Director General, Director de Administración y Finanzas	1/05/2022	31/12/2022	0
23	Presupuesto insuficiente para contratación de personal capacitado y adquisición de equipo de computación para atender el registro de bienes culturales.	DGPCN-02	4.00	Solicitud de los recursos necesarios en anteproyecto del presupuesto para ser considerados en la Distribución Presupuestaria de la Institución	Básico	Externo	Dirección Técnica de Investigación y Registro	18/04/2022	15/06/2022	Se solicita en anteproyecto del presupuesto, no se puede garantizar la obtención de los recursos necesarios solicitados.
24	Personal y presupuesto insuficiente para atender todas las áreas identificadas como parques y sitios arqueológicos.	DGPCN-03	3.33	Se solicitan los recursos necesarios en anteproyecto del presupuesto para ser considerados en la Distribución Presupuestaria.	Básico	Externo	Dirección Técnica IDAEH	18/04/2022	15/06/2022	Se solicita en anteproyecto del presupuesto, no se puede garantizar la obtención de los recursos necesarios solicitados.
25	Personal y presupuesto insuficiente para atender todos los museos y centros culturales.	DGPCN-04	3.33	Se solicitan los recursos necesarios en anteproyecto del presupuesto para ser considerados en la Distribución Presupuestaria.	Básico	Externo	Dirección Técnica de Museos y Centros Culturales	18/04/2022	15/06/2022	Se solicita en anteproyecto del presupuesto, no se puede garantizar la obtención de los recursos necesarios solicitados.
26	Conflicto de intereses de interesados, líneas de comunicación con comunidades y enes municipales interrumpidas.	DGPCN-05	2.00	Verificar que los procedimientos sean de consentimiento libre, previo e informado.	Básico	Externo	Dirección Técnica de Patrimonio Intangible	No aplica	No aplica	Depende de acciones y relaciones con entidades externas
27	Incumplimiento a protocolos de seguridad industrial.	DGPCN-06	1.00	Debe de ser conocimiento de todos los trabajadores, los protocolos de atención a eventualidades para evitar pérdida de documentos históricos.	Básico	Interno	Dirección Técnica de Patrimonio Bibliográfico y Documental	18/04/2022	15/06/2022	Revisión de normas y protocolos internos
28	Dificultad de acceso a los bienes culturales para realizar análisis técnicos por parte de inspectores y expertos que ralentizan las operaciones.	DGPCN-07	3.00	Garantizar el acceso de personal capacitado que pueda realizar las evaluaciones para asesoramiento técnicos de intervenciones en bienes culturales inmuebles.	Básico	Externo	Dirección Técnica IDAEH	No aplica	No aplica	Depende de acciones y relaciones con entidades externas
29	Incumplimiento a protocolos de seguridad industrial, salud y seguridad ocupacional.	DGPCN-08	1.00	Debe de ser conocimiento de todos los trabajadores, los protocolos de atención a eventualidades y emergencias.	Básico	Interno	Dirección Técnica IDAEH	18/04/2022	15/06/2022	Revisión de normas y protocolos internos sobre seguridad industrial
30	Pérdida de información digital por inexistencia de suministros para mantenimiento de equipo de cómputo.	DGPCN-09	4.00	Garantizar la existencia de suministros para mantenimiento de equipo de cómputo.	Básico	Interno	Delegación de Informática	18/04/2022	15/06/2022	Solicitud de inclusión de recursos necesarios en anteproyecto de presupuesto
31	No se cuenta con las asignaciones presupuestarias necesarias para la contratación de personal para las distintas unidades de la DGPCYN.	DGPCN-010	6.25	Readecuar la distribución presupuestaria de cada una de las unidades haciendo modificaciones presupuestarias de unidades que cuentan con más presupuesto y no lo ejecutan en su totalidad.	Básico	Externo	Delegación de Recursos Humanos	No aplica	No aplica	Depende a la asignación presupuestaria autorizada por el Congreso de la República de Guatemala

Nº	Descripción	Sub.	Valor de Presupuesto	Comentarios Reprogramación	Nivel de Programación	Recursos humanos e insumos	Personal Responsable	Fecha de Inicio	Fecha Fin	Observaciones
32	Asignación presupuestaria insuficiente para la contratación de personal y atender la cobertura nacional e internacional.	DGA-02	5.00	Revisión del POA y realizar actualización en junio para llevar a cabo los proyectos y actividades en formación, fomento y difusión de las artes.	Básico	Externo	Director General, Directores y/o Centros de Cosío	2/05/2022	31/12/2022	0
33	Modalidad de la entrega de los servicios. Asignación presupuestaria insuficiente para atender la cobertura nacional.	DGA-03	5.00	Revisión del POA y realizar actualización en junio para llevar a cabo los proyectos y actividades para el estímulo de la creatividad y generación de expresiones artísticas de la población infanto-juvenil guatemalteca.	Básico	Externo	Director General, Directores y/o Centros de Cosío	2/05/2022	31/12/2022	0
34	Asignación presupuestaria insuficiente para la contratación de personal y atender la cobertura nacional e internacional.	DGA-04	6.67	Revisión del POA y realizar actualización en junio para llevar a cabo los proyectos y actividades para el fomento de conciertos, festivales, presentaciones, proyecciones internacionales, programas permanentes de cultura, obras maestras.	Básico	Externo	Director General, Directores y/o Centros de Cosío	2/05/2022	31/12/2022	0
35	Asignación presupuestaria insuficiente para la contratación de personal y atender la cobertura nacional e internacional.	DGA-05	8.33	Revisión del POA y realizar actualización en junio para velar por la calidad, regulación y control de espectáculos públicos nacionales y extranjeros que se presenten en el territorio nacional.	Básico	Externo	Director General, Directores y/o Centros de Cosío	2/05/2022	31/12/2022	0
36	Asignación presupuestaria insuficiente para la contratación de personal y atender la cobertura nacional e internacional.	DGA-06	6.67	Revisión del POA y realizar actualización en junio para promover las áreas de teatro, danza, música, literatura y artes visuales a través de artistas independientes y el reconocimiento a su labor.	Básico	Externo	Director General, Directores y/o Centros de Cosío	2/05/2022	31/12/2022	0
37	Proyectos y/o actividades no incluidos en el POA.	DGDR-02	3.00	Creación de un procedimiento para actualización de POA e inducciones para relevar la importancia de una buena planificación	Básico	Recurso humano, Reuniones con directores	Delegación de Planificación y Modernización Director General Director Áreas Sustantivas Director Infraestructura Director Administrativo Financiero	1/05/2022	31/12/2022	Reuniones para que quienes toman decisiones estén concientes de la importancia de definir prioridades y cumplirlas
38	Limitaciones en la cobertura de los servicios deportivos en centros deportivos por la alta rotación de personal, afectando la continuidad en los proyectos y programas de la DGDR	DGDR-03	6.25	Evaluación de Recursos Humanos, y actualización de procesos para la contratación de personal idóneo.	Básico	Capacitaciones para el recurso humano del área de admisiones de personal nuevo. Gestiones ante ONSEC	Delegación de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	Si se crean plazas en los renglones correctos y se hace una buena selección de personal se disminuye la alta rotación de personal e inestabilidad laboral
39	El personal contratado bajo los renglones 011, 021, 031 no es suficiente para ejecutar las funciones de las unidades administrativas, ni para sustituir al personal de vacaciones.	DGDR-04	5.00	Creación de plazas acorde a las necesidades de la DGDR, haciendo las gestiones en las instituciones que correspondan.	Básico	Gestiones ante ONSEC para creación de plazas necesarias. Recursos financieros para el financiamiento de las plazas creadas.	Delegación de Recursos Humanos Dirección Administrativa Financiera	1/05/2022	31/12/2022	Se crean las plazas necesarias en los renglones correspondientes para dar cobertura a todas las necesidades administrativas de personal
40	Sanciones de los entes fiscalizadores, al determinar que personal realiza funciones que no corresponden a su renglón de contratación.	DGDR-05	4.00	Reestructuración de puestos acorde a las necesidades de la DGDR.	Básico	Recursos Internos	Dirección de Planificación	1/05/2022	31/12/2022	0
41	Cancelación e incumplimiento de las actividades programadas, ante la carencia de vehículos y pilotos para la ejecución de las recreativas y deportivas, planificadas y programadas.	DGDR-06	4.00	Adquisición y asignación de vehículos al servicio de la DAS.	Básico	Recursos Financieros	Dirección Administrativa Financiera. Sección de Servicios Generales	1/05/2022	31/12/2022	Adquisición de vehículos que alcancen para dar cobertura a todas las actividades planificadas a nivel nacional
42	Infraestructura inadecuada para la prestación de servicios en centros deportivos a personas con discapacidad, e inclusión en los ámbitos de recreación, deporte y cultura	DGDR-07	6.25	Realizar e implementar los diseños que corresponden según el Manual de Accesibilidad Universal en los centros deportivos	Básico	Recursos Financieros	Dirección Administrativa Financiera Dirección de Áreas Sustantivas	1/05/2022	31/12/2022	Para que los servicios sean incluyentes y se facilite el acceso a las personas con discapacidad
43	Carencia de líneas directas, Internet e instalaciones eléctricas, limitan el desarrollo de las actividades administrativas.	DGDR-08	6.25	Gestión para la contratación de servicios básicos eficientes.	Básico	Recursos Financieros	Dirección Administrativa Financiera Sección de Inventarios Sección de Servicios Generales Delegación de Sistemas Informáticos	1/05/2022	31/12/2022	Establecer en cada instalación en donde funcionan oficinas o centros deportivos las necesidades de instalaciones eléctricas, de internet, de telecomunicaciones, de mobiliario y equipo, para priorizar y efectuar las compras.
44	Usuarios de centros deportivos se ausentan y dejan de practicar actividad física de recreación	DGDR-09	6.25	Contratación del Servicio de Seguridad Privada, Sistema de Cámaras de Vigilancia para los Centros Deportivos y Recreativos y edificios anexos	Básico	Recursos Financieros	Dirección Administrativa Financiera, Jefatura de Centros Deportivos, Sección de Servicios Generales	1/05/2022	31/12/2022	Es necesario generar las requisiciones conforme a las necesidades de seguridad específicas de cada una de las instalaciones.
45	Los procesos de compras y contratación de insumos y servicios por no en riesgo la ejecución del presupuesto asignado y la realización de las actividades planificadas	DGDR-010	6.25	Evaluar procesos y definir estrategias para la agilización de las compras en todas modalidades de compras.	Básico	Recurso Humano	Sección de Compras, Delegación de Asuntos Jurídicos, Dirección Administrativa Financiera	1/05/2022	31/12/2022	Personal y asesores de las áreas indicadas para el análisis y desarrollo de estrategias que agilicen los procesos de compra sin dejar de dar cumplimiento a la ley
46	Personal sin competencia afecta el desarrollo y cumplimiento de los objetivos institucionales así como el clima laboral y organizacional, los servicios no son prestados con eficiencia.	DGDR-011	3.00	Realizar programas de capacitación para todo el personal por parte del Departamento de Recursos Humanos.	Básico	Recurso Humano Recursos Financieros	Delegación de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	Capacitaciones con personal propio de la institución o contratación de capacitadores externos con base en las necesidades planeadas por las unidades administrativas
47	Falta de cumplimiento del Plan Operativo Anual (POA) impide cumplir con metas físicas y operativas	DGDR-012	6.25	En la elaboración del POA se debe coordinar con las autoridades y equipo de Dirección, las prioridades a ejecutar para disminuir el riesgo de reprogramaciones que perjudican los resultados.	Básico	Reuniones de trabajo con autoridades para definir prioridades desde el inicio de la planificación. Recursos financieros para ejecutar todas las actividades planificadas. Logística adecuada para ejecutar todas las actividades planificadas	Delegación de Planificación y Modernización. Director General del Deporte y la Recreación Director de Áreas Sustantivas Director de Infraestructura Física Director Administrativo Financiero	1/05/2022	31/12/2022	Una vez definidas las actividades, pueden ser modificadas únicamente en casos excepcionales y se debe dotar de los recursos para ejecutarlas y no dejarlas pendientes

No.	Diagnostico	Post.	Nivel de Riesgo Resultado	Condición Recomendación	Plausibilidad de Implementación	Recurso humano o instrumento	Plazo Temporales	Fecha de Inicio	Fecha Fin	Acciones
48	Deterioro de Centros Deportivos por falta de mantenimiento y procesos legales en Ministerio Publico y Contraloría General de Cuentas.	DGDR-O13	5.00	Seguimiento y realización de acciones de procesos judiciales ante el MP. (Pruebas Anticipadas) para efectuar los mantenimientos sin riesgo de obstrucción a la averiguación.	Básico	Recurso Humano Seguimiento a los procesos legales en trámite	Delegación de Asuntos Jurídicos	1/05/2022	31/12/2022	Designar personal del área jurídica para dar seguimiento a los expedientes con procesos legales y buscar alternativas legales para no interrumpir el cumplimiento de otras metas
49	Inadecuada distribución de Implementos deportivos para la práctica de actividades físicas y recreativas por la falta de insumos derivado de deficientes procedimientos en la adquisiciones.	DGDR-O14	5.00	Evaluar procesos y definir estrategias para la agilización de las compras en todas modalidades de compras, actualizando el manual.	Básico	Actualización del procedimiento de Implementación Deportiva Definición de estrategias de entrega con autoridades	Delegación de Planificación y Modernización Director de Áreas Sustantivas Jefe de Implementación Deportiva	1/05/2022	31/12/2022	Establecer el procedimiento y la normativa para la entrega de los implementos deportivos
50	La desactualización Hardware y Software no se garantiza el correcto funcionamiento de los sistemas de TI.	DGDR-O15	6.67	Implementación de sistemas informáticos y actualización de sistemas y equipo de cómputo, adquisición de licencias	Básico	Recurso Humano Recursos Financieros para el desarrollo o compra de programas informáticos, equipo de cómputo y licencias	Dirección Administrativa Financiera Delegación de Sistemas Informáticos	1/05/2022	31/12/2022	Si no se cuenta con personal calificado para el desarrollo de programas, se puede contratar servicios externos para el efecto y adquirir el equipo de cómputo y las licencias correspondientes
51	La estructura organizacional no responde a las necesidades de la institución para cumplir con su mandato y objetivos.	DGDR-O16	5.00	Reestructuración del organigrama que contemple la creación o supresión de puestos de acuerdo con las necesidades institucionales	Básico	Recurso humano. Recursos Financieros para consultoría profesional	Dirección Administrativa Financiera. Delegación de Recursos Humanos Delegación de Planificación y Modernización	1/05/2022	31/12/2022	Reestructuración del organigrama conforme a las necesidades organizacionales de la institución, para lo cual se puede contratar una consultoría profesional con el apoyo de personal del Viceministerio. Todo esto en coordinación con las direcciones de Recursos Humanos y Planificación y Modernización Institucional
52	La contratación personal sin las competencias requeridas para los puestos del DGDR, limita el alcance de los objetivos institucionales.	DGDR-O17	2.00	Contratación de personal idóneo seleccionado mediante procesos establecidos.	Básico	Recurso humano y Recursos financieros capacitaciones al personal de la Delegación de Recursos Humanos Actualización de procesos de contratación	Delegación de Recursos Humanos Delegación de Planificación y Modernización	1/05/2022	31/12/2022	Apoyo a la Delegación de Recursos Humanos para establecer o actualizar los procesos de contratación
53	Personal no capacitado para el desempeño de las atribuciones para las que fue contratado no tiene un rendimiento eficiente, causando rezago en la ejecución de las actividades de la institución	DGDR-O18	5.00	Capacitaciones periódicas al recurso humano por parte de la Delegación de Recursos Humanos y actualización del Manual de normas y procedimientos de la Dirección de Recursos Humanos	Básico	Recursos Financieros Recurso humano (reuniones de trabajo)	Delegación de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	Capacitaciones con personal propio de la institución o contratación de capacitadores externos con base en las necesidades planteadas por las unidades administrativas.
54	Limitados procesos de contratación de personal para la prestación de servicios afecta la cobertura y continuidad de proyectos y programas de la DGDR. (promotores municipales escasos)	DGDR-O19	8.25	Evaluación de Recursos Humanos para la actualización de procesos para la contratación de personal idóneo y hacer gestiones ante ONSEC para la creación de plazas necesarias	Básico	Recurso humano. Recursos financieros para el financiamiento de plazas nuevas	Delegación de Recursos Humanos Dirección Administrativa Financiera	1/05/2022	31/12/2022	Con la creación de las plazas en los renglones adecuados la alta rotación de personal disminuirá y el personal contratado será idóneo. Las contrataciones de promotores municipales deben hacerse a inicio de año.
55	Los Implementos deportivos no llegan a los beneficiarios que practican actividad física, por ineficiente control en las Bodegas de la DGDR.	DGDR-O20	3.00	Efectuar un inventario físico en la bodega para identificar, depurar y entregar los insumos a quienes los solicitaron.	Básico	Recurso humano para elaborar el inventario	Sección de Almacén. Jefatura de Implementación Deportiva	1/05/2022	31/12/2022	Una vez se define el inventario se planifica la entrega de los implementos o insumos
56	Resguardo en instalaciones inadecuadas provoca deterioro de bienes y suministros.	DGDR-O21	4.00	Arendar o construir instalaciones adecuadas para la conservación de los bienes	Básico	Recursos Financieros Planificación de construcción o arrendamiento de instalaciones adecuadas	Sección de Almacén Dirección Administrativa Financiera	1/05/2022	31/12/2022	Ubicación de un área adecuada para el resguardo de bienes. Puede construirse o arrendarse
57	Incumplimiento en la planificación mensual de las comisiones y actividades de la DGDR afecta la cuota y la ejecución de presupuesto. No se cumplen las actividades programadas para la niñez y juventud	DGDR-O22	3.20	Planificación y cumplimiento de la planificación mensual de actividades programadas por parte de la Dirección de Áreas Sustantivas.	Básico	Recurso humano Recursos financieros, logística	Dirección de Áreas Sustantivas Dirección de Administración Financiera	1/05/2022	31/12/2022	Muchas actividades se cancelan por falta de vehículos o personal para realizarlas
58	El incumplimiento afectan la cuota solicitada y la ejecución de la misma, se pone en riesgo la provisión de bienes y servicios para cumplir con las actividades planificadas dirigidas a la niñez y juventud	DGDR-O23	3.20	Elaboración de un plan de la Sección de Compras para definir aquellas compras que se efectuarán por medio de fondo rotativo	Básico	Recurso humano, reuniones de trabajo, informes de expedientes	Sección de Compras Encargado de Fondo Rotativo Jefe Financiero	1/05/2022	31/12/2022	Se deben coordinar las acciones entre las personas indicadas para que se cumpla la planificación de compras y pagos
59	Ineficiente conformación de expedientes de proyectos de infraestructura debido a la poca gestión de las municipalidades en la entrega de documentos.	DGDR-O24	6.25	Establecer proceso interno oficial para dar a conocer los diferentes proyectos existentes y los requisitos necesarios para cada uno ellos.	Básico	Recurso humano Instrumentos legales	Delegación de Asuntos Jurídicos Departamento de Planificación de Proyectos, Dirección de Infraestructura Física	1/05/2022	31/12/2022	Se deben establecer lineamientos para que las municipalidades cumplan con la entrega de los expedientes de manera correcta y en el tiempo establecido por SEGEPLAN
60	Interrupciones de los proyectos y procesos de construcción, considerando desastres naturales y pandemias.	DGDR-O25	10.00	Implementación de plan de acción en caso de siniestro o pandemia para brindar continuidad de los servicios, asegurando el resguardo del personal. Elaboración de un manual de Seguridad e Higiene Ocupacional.	No tolerable	Recurso humano	Delegación de Planificación y Modernización Dirección de Infraestructura Física Unidad de Riesgos Dirección de Áreas Sustantivas	1/05/2022	31/12/2022	Con la elaboración de un manual de seguridad e higiene ocupacional de acuerdo a los servicios e instalaciones de las unidades administrativas indicadas se pueden minimizar los riesgos
61	No se cuenta con sistemas de TI que optimicen el desarrollo de procesos para cumplir con las metas establecidas dentro de los objetivos estratégicos	DGDR-O26	5.00	Adquisición de licencias para software que apoye de manera eficaz y eficiente los procesos realizados dentro de la institución.	Básico	Recursos financieros	Delegación de Sistemas Informáticos Dirección de Infraestructura Física Dirección Administrativa Financiera	1/05/2022	31/12/2022	La Dirección de Infraestructura Física requiere de programas, licencias y equipo de cómputo especial
62	No se cuenta con el personal competente y especializado para el desempeño de las funciones de la DIF, limita alcanzar las metas y objetivos trazados.	DGDR-O27	2.00	Creación de puestos en los renglones 011, 021, 022 y actualización del ROI.	Básico	Gestiones ante ONSEC para creación de plazas necesarias. Recursos financieros para el financiamiento de las plazas creadas	Delegación de Recursos Humanos Dirección Administrativa Financiera	1/05/2022	31/12/2022	Se crean las plazas necesarias en los renglones correspondientes para dar cobertura a todas las necesidades administrativas de personal
63	Ineficiente planificación de ejecución de proyectos de infraestructura, limitan la entrega en el tiempo establecido.	DGDR-O28	6.25	Realizar la planificación a corto mediano y largo plazo, implementando un reglamento para la ejecución de los mismos, respetando los tiempos establecidos en la ley y factores externos.	Básico	Recurso humano Reglamento	Dirección de Infraestructura Física Delegación de Planificación y Modernización Delegación de Asuntos Jurídicos	1/05/2022	31/12/2022	La planificación a corto, mediano y largo plazo con el acompañamiento de las autoridades. El reglamento se debe elaborar con el acompañamiento de la Delegación de Asuntos Jurídicos y Delegación de Planificación y Modernización

No.	Detalle	Ref.	Nivel de Riesgo Resultado	Contenido Recomendado	Prioridad de Implementación	Recurso externo o interno	Unidad Ejecutora	Fecha de Inicio	Fecha Fin	Comentarios
64	El incumplimiento en la ejecución presupuestaria de la DGDR provocada por los pagos que se dejan de hacer como consecuencia de obras inconclusas y eventos no adjudicados	DGDR-029	8.25	Implementar otras formas de evaluación de los oferentes para que cumplan con la ejecución de obras para que los pagos se realicen conforme a lo planeado y el presupuesto se ejecute.	Básico	Recurso humano Legislación, Medios cohesivos (basados en ley) Bases de licitación o colocación más exigentes	Dirección de Infraestructura Física, Delegación de Asuntos Jurídicos, Sección de Compras, Dirección Administrativa Financiera	1/05/2022	31/12/2022	Este problema se da por el incumplimiento de los proveedores una vez inician la obra, por lo que las bases de los concursos deben ser más estrictas para la selección de empresas sólidas
<b>Información</b>										
1	Atraso en los plazos establecidos en la normativa vigente, para la presentación de la Caja Fiscal ante la Contraloría General de Cuentas.	DES-112	6.25	Realizar recordatorio en las Normas de Ejecución de la Unidad de Administración Financiera, la normativa vigente en la cual se encuentra definido el plazo en el cual deben de ser presentadas las Cajas Fiscales ante la Contraloría General de Cuentas.	Básico	Recursos Humano Interno	Coordinador de Tesorería	1/05/2022	31/12/2022	.....
2	La no comunicación de los lineamientos y normas que deben de seguirse para la Constitución de los Fondos Rotativos de las Unidades Ejecutoras del Ministerio, los cuales son aprobados por Tesorería Nacional.	DES-113	8.25	En las Normas de Cierre de la Unidad de Administración Financiera, se establecen los plazos y documentación que debe de ser presentada por las Unidades Ejecutoras, para la solicitud de la Constitución de Fondos para el siguiente Ejercicio Fiscal, así como circulares para realizar el recordatorio de la presentación de la documentación y plazos.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Tesorería	1/05/2022	31/12/2022	.....
3	La no comunicación de los lineamientos y normas que deben de seguirse para la adecuada liquidación de los Fondos Rotativos por parte de las Unidades Ejecutoras del Ministerio.	DES-114	6.25	Anualmente se trabajan y comunican las Normas de Cierre de la Unidad de Administración Financiera -UDAF- con base a las Normas de Cierre emitidas por el Ministerio de Finanzas Públicas, en las cuales se establecen los lineamientos a seguir para la liquidación de los fondos.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Tesorería	1/05/2022	31/12/2022	.....
4	Atrasos en los plazos establecidos en la normativa legal vigente, para la presentación de los expedientes de modificaciones presupuestarias ante la Dirección Técnica del Presupuesto-DTP.	DES-115	6.33	Clarificar al personal encargado de presentar los expedientes de modificaciones presupuestarias ante la Dirección Técnica del Presupuesto-DTP, para que se cumpla con el plazo establecido en la normativa vigente.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Presupuesto	1/05/2022	31/12/2022	.....
5	Variación de criterios al responder solicitudes de información pública	DGDC-114	8.33	Capacitación constante y comunicación fluida con la unidad especializada para responder de forma adecuada.	Básico	Externos	Delegación de Planificación	1/05/2022	31/12/2022	La capacitación depende de lineamientos de la Unidad de Información Pública.
6	No contar con el buen manejo, custodia y salvaguardia de la información física y digital	DGDC-115	8.00	Implementar sistemas eficientes de archivos.	Básico	Internos	Director de Administración y Finanzas	1/05/2022	31/12/2022	0
7	Inadecuado control de la información, usurpación o duplicidad de funciones	DGDC-116	8.00	Implementar redes de control informático.	Básico	Internos	Director General, Directores Técnicos, Director de Administración y Finanzas, Delegados	1/05/2022	31/12/2022	0
8	No claridad de las funciones, atribuciones, responsabilidades y procedimientos del personal	DGDC-117	8.33	Analizar los manuales vigentes para su cumplimiento.	Básico	Internos	Director General, Directores Técnicos, Director de Administración y Finanzas, Delegados	1/05/2022	31/12/2022	0
9	Baja cobertura en comunicación social y cultural	DGDC-118	10.00	Contratar al personal y contratistas de comunicación social.	Básico	Internos	Director General y Delegado de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	Se agilizó las contrataciones para dar cobertura en comunicación social y cultural.
10	Las personas se niegan a brindar información de acuerdo a requerimientos del cumplimiento del clasificador temático.	DGPCN-111	4.00	Se informa a todos los usuarios de la necesidad de recopilación de información no sensible con fines estadísticos para brindar un mejor servicio a la población.	Básico	Externo	Delegación de Comunicación Social	3/05/2022	15/06/2022	Fenómeno social en que la institución no tiene injerencia sobre la decisión de los usuarios.
11	Las Unidades no trasladan en tiempo la información pública de oficio para ser enviada y publicada como lo está estipulado.	DGPCN-112	2.25	Se informa constantemente a los responsables de la evaluación emitida por la Unidad de Información Pública, evitando atrasos en entrega de información y dando cumplimiento a lo establecido en la Ley de Acceso a la Información Pública.	Básico	Interno	Delegación de Comunicación Social	3/05/2022	15/06/2022	0
12	Incumplimiento de normas establecidas.	DGA-17	5.00	Verificar mensualmente que la IPO se publique en la página web del Mincultura.	Básico	Interno	Director General de las Artes, Directores, Jefes de Departamentos, Delegados, Jefes de Sección	2/05/2022	31/12/2022	0
13	Falta de cumplimiento a los procesos y procedimientos en las diferentes gestiones.	DGA-18	5.00	Verificar el cumplimiento de los plazos por los proveedores de la información al interior del Mincultura.	Básico	Interno	Director General de las Artes, Directores, Jefes de Departamentos, Delegados, Jefes de Sección	2/05/2022	31/12/2022	0
14	Carencia de información de la gestión presupuestaria, física y administrativa.	DGA-19	6.67	Requerir mensualmente a la UDAF, información detallada de la ejecución presupuestaria para darle seguimiento.	Básico	Interno	Director General de las Artes	2/05/2022	31/12/2022	0
15	Incumplimiento en la estructura jerárquica para el uso de los canales de comunicación internos y externos.	DGA-110	5.00	Solicitar a la Unidad de Comunicación Social, propuesta de lineamientos para fortalecer la comunicación interna.	Básico	Interno	Director General de las Artes, Directores, Jefes de Departamentos, Delegados, Jefes de Sección	2/05/2022	31/12/2022	0
16	Carencia de estrategias de comunicación para la difusión de los servicios que presta la Dirección General de las Artes.	DGA-111	6.67	Solicitar a la Unidad de Comunicación Social, propuesta de lineamientos para fortalecer la estrategia de comunicación para la difusión de los servicios que presta la Dirección General de las Artes.	Básico	Interno	Delegado de Comunicación Social y Difusión Cultural	2/05/2022	31/12/2022	0

Nº	Detalle	Ref.	Nivel de Riesgo	Comentarios Descriptivos	Plausibilidad de implementación	Recursos externos e internos	Persona Responsable	Fecha de Inicio	Fecha Fin	Comentarios
17	Generación de documentos de la DGDR con información no veraz o a destiempo, lo cual provoca que la rendición de informes contenga datos inexactos que no coinciden con los sistemas informáticos gubernamentales debido a que los datos proporcionados por las unidades administrativas que los generan lo hacen a destiempo y con errores.	DGDR-130	4.00	Elaboración de una guía técnica con matrices de llenado, para elaboración de informes y capacitación al personal en el uso de los sistemas informáticos gubernamentales y generación de información con esquemas homogéneos para la recepción de información	Básico	Recurso humano Capacitaciones Procedimientos	Delegación de Planificación y Modernización	1/05/2022	31/12/2022	La Delegación de Planificación capacita a las unidades administrativas que generan información para la presentación de informes facilitando guías técnicas o matrices
18	Dificultad en el análisis de los resultados debido a que el sistema informático actual no permite operar la ejecución del presupuesto, solamente la ejecución de metas físicas.	DGDR-131	2.40	Adquisición o desarrollo de un sistema informático de control adecuado a las necesidades específicas de la Delegación de Planificación	Básico	Recurso humano Recurso financiero Sistema de información	Delegación de Planificación y Modernización Delegación Sistemas Informáticos Dirección Administrativa Financiera	1/05/2022	31/12/2022	Desarrollar o adquirir un sistema informático que permita a la Delegación de Planificación contar con datos relacionados al presupuesto y ejecución de metas
19	Dificultad para el análisis de resultados y generación de informes debido a que el sistema SIGES no presenta la ejecución de la nómina por subproducto.	DGDR-132	2.00	Llevar registros internos exactos por parte de la Delegación de Recursos Humanos	Básico	Recurso humano Recurso financiero Sistema de información	Delegación de Planificación y Modernización Delegación Sistemas Informáticos Dirección Administrativa Financiera Delegación de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	Desarrollar o adquirir un sistema informático que permita a la Delegación de Recursos Humanos contar con datos relacionados a la ejecución de nómina por subproducto
20	Por constantes frentados a instalaciones sin los servicios básicos (telefonía, sistema eléctrico, internet) la Delegación puede incumplir con los plazos de entrega de información o brindar información errónea	DGDR-133	3.75	Elaboración de protocolos para el traslado de oficinas y asignación de espacios de trabajo con las condiciones para el buen desempeño de las funciones	Básico	Recurso humano Protocolo para adquisición o arrendamiento de oficinas	Dirección Administrativa Financiera Sección de Servicios Generales	1/05/2022	31/12/2022	Con la elaboración de un protocolo con lineamientos básicos para el traslado de oficinas se puede evitar o disminuir el riesgo indicado
21	Sistema de archivo desactualizado, provoca la pérdida y extravío de documentos que integran los expedientes.	DGDR-134	4.00	Implementación de metodología (foliar, archivo digital) para el correcto almacenamiento de la documentación	Básico	Capacitaciones al recurso humano Implementación de un sistema informático para la digitalización y archivo de documentos	Dirección General Delegación de Sistemas Informáticos Delegación de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	Mediante capacitaciones al personal que maneja expedientes se puede evitar el extravío de documentos
22	Pérdida de documentos en el proceso de gestión de expedientes	DGDR-135	6.25	Implementación de un manual de normas y procedimientos para el manejo de la documentación.	Básico	Recurso humano Instructivo o manual	Delegación de Planificación y Modernización Dirección General	1/05/2022	31/12/2022	Creación de un documento que contenga el procedimiento y normas para el manejo de expedientes
23	Rechazo de solicitudes de implementación deportiva por el incumplimiento de requisitos normados, los cuales no han sido socializados.	DGDR-136	6.25	Actualización de formularios en las plataformas digitales del Ministerio	Básico	Recurso humano Plataformas digitales	Dirección de Áreas Sustantivas Delegación de Informática	1/05/2022	31/12/2022	Actualizar y socializar los formularios vigentes autorizados es básico para que las solicitudes de la población se hagan correctamente. Esto facilita los trámites
24	Pérdida de información por el uso de redes abiertas en las instalaciones fuera la sede central del Viceministerio del Deporte (centros deportivos edificio Champerico y edificio zona 2)	DGDR-137	2.00	Tener un monitoreo de tráfico de las redes abiertas, firewall y copias de seguridad y antivirus	Básico	Recursos financieros Recurso humano	Delegación de Sistemas Informáticos	1/05/2022	31/12/2022	Se puede disminuir los riesgos descritos mediante el monitoreo, las copias de seguridad y antivirus en los equipos y servidores
25	Por la falta de equipo audiovisual y recurso humano no se puede dar cobertura a todos los eventos realizados para ser divulgados en medios de comunicación y redes sociales y para dar a conocer a la población los servicios deportivos y recreativos que ofrece la DGDR.	DGDR-138	2.25	Adquisición de equipo audiovisual moderno y contratación de recurso humano capacitado en imagen y diseño gráfico.	Básico	Recurso humano Recurso financiero	Delegación de Comunicación Social y Difusión Cultural Delegación de Recursos Humanos Dirección Administrativa Financiera	1/05/2022	31/12/2022	El equipo audiovisual es básico para crear material comunicacional de calidad. Los diseñadores gráficos son indispensables para el trabajo
26	Escasa participación de la población practicando actividad física en los programas sustantivos, La población no se entera de los servicios deportivos y recreativos que presta la DGDR.	DGDR-139	4.00	Creación de estrategias de comunicación EN COORDINACIÓN para la divulgación de los servicios deportivos y recreativos que brinda el viceministerio a través de la DGDR	Básico	Recurso humano	Delegación de Comunicación Social y Difusión Cultural	1/05/2022	31/12/2022	Es necesario establecer estrategias de comunicación para que aunque haya rotación de personal, estas se realicen y se alcancen los objetivos comunicacionales
27	Pérdida de registros de información del personal, que puede generar sanciones así como el incumplimiento de la Ley de Acceso a la Información Pública	DGDR-140	5.00	Digitalización de todos los expedientes del archivo del recurso humano. Adquisición de equipo de cómputo para el escaneo de los documentos y ordenamiento del archivo físico	Básico	Recurso humano Recurso financiero Equipo para digitalizar	Delegación de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	Mediante la digitalización de los expedientes se disminuye el riesgo de extravío de documentos de los expedientes del personal contratado.
<b>Cumplimiento Normativo</b>										
1	La no realización de la actualización de Cuadernantes incurriría al incumplimiento a la normativa vigente.	DES-C16	3.75	Dirigir oficios al personal responsable de la actualización de los registros de cuadernantes para la realización del mismo, durante cada ejercicio fiscal o la realización de las actualizaciones cuando sea necesario.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Tesorería	1/05/2022	31/12/2022	.....
2	Incorrecta comunicación de lineamientos y pasos a seguir por parte de las Unidades Ejecutoras del Ministerio, para proveer el instrumento adecuado para registrar el gasto y medir la producción de las diferentes Unidades Ejecutoras	DES-C17	10.00	Emite instrucciones mediante oficios al personal responsable, para el adecuado análisis de las normas de formulación del presupuesto para la creación de Estructuras Programáticas.	Básico	Recurso Humano Interno	Coordinador de Presupuesto	1/05/2022	31/12/2022	.....
3	Disponibilidad presupuestaria insuficiente para ampliar cobertura de servicios	DGDC-C19	3.00	Proyectar el presupuesto para aumentar cobertura de servicio.	Básico	Externos	Director General	1/05/2022	31/12/2022	Se han proyectado las gestiones de aumento, sin embargo en aprobación del Presupuesto a nivel del Ejecutivo interfiere el Ministerio de Finanzas Públicas.

No.	Detalle	Ref.	Monto de Presupuesto	Carácter Económico	Prioridad de Implementación	Recursos humanos e insumos	Persona Responsable	Fecha de Inicio	Fecha Fin	Comentarios
4	Insuficientes espacios físicos para otorgar intervenciones en todo el país	DGDC-C20	8.00	Proyectar el presupuesto para aumentar cobertura de servicio	Básico	Externos	Director General	1/05/2022	31/12/2022	Se han proyectado las gestiones de aumento, sin embargo en aprobación del Presupuesto a nivel del Ejecutivo interfiere el Ministerio de Finanzas Públicas.
5	Desconocimiento de atribuciones, principios y misión, estructura orgánica	DGDC-C21	5.00	Capacitación constante y retroalimentación del contenido del reglamento.	Básico	Internos	Delegado de Planificación	1/05/2022	31/12/2022	
6	Constantes modificaciones, ajustes de actividades, metas y presupuesto	DGDC-C22	7.50	Que los diferentes niveles de jerarquía adquieran el compromiso de dar cumplimiento a la planificación establecida.	Básico	Internos y externos	Director General, Directores Técnicos, Director de Administración y Finanzas, Delegación	1/05/2022	31/12/2022	
7	Duplicidad de esfuerzos y desorientación del que hacer	DGDC-C23	20.00	Promover la actualización de acuerdos ministeriales y convenios interinstitucionales vigentes o la búsqueda de opinión de la vigencia de los mismos.	No tolerable	Externos	Delegado de Asuntos Jurídicos	1/05/2022	31/12/2022	Se depende de lineamientos y directrices por parte de la Dirección de Asuntos Jurídicos.
8	Constantes modificaciones presupuestarias para ajustes presupuestarios entre las unidades para facilitar ejecución, cumplimiento de objetivos y compromisos.	DGPCN-C13	6.25	Solicitud de los recursos necesarios en anteproyecto del presupuesto para ser considerados en la Distribución Presupuestaria de la Institución.	Básico	Interno	Dirección Administrativa Financiera	3/05/2022	15/06/2022	Revisión y análisis de las necesidades reales presupuestarias de las unidades que conforman la DGPCYN para planteamiento asertivo de recursos financieros
9	Atrasos en los procesos administrativos.	DGPCN-C14	6.25	Delegado de Recursos Humanos debe supervisar periódicamente que las publicaciones hayan sido realizadas en las fechas establecidas y con la documentación requerida	Básico	Interno	Delegación de Recursos Humanos	3/05/2022	15/08/2022	Analizar los procesos actuales y proponer nuevas rutas de cumplimiento.
10	No hay vinculación Plan-Presupuesto que permita evaluar o medir el cumplimiento de programas y proyectos de inversión a fin de alcanzar las metas y objetivos con el presupuesto asignado	DGDR-C41	3.20	Implementación de un equipo que integre una mesa técnica para ir evaluando la ejecución presupuestaria y el cumplimiento de metas físicas e ir haciendo las correcciones a las estrategias	Básico	Recurso humano	Dirección Administrativa Financiera Delegación de Planificación Dirección de Infraestructura Física Dirección de Áreas Sustantivas	1/05/2022	31/12/2022	Con la implementación de la mesa técnica Plan Presupuesto, se puede llevar el control y seguimiento de la ejecución financiera y física.
11	Inexistencia de manuales de procesos y procedimientos que corresponden a la delegación de Planificación y Modernización, provocan errores e irregularidades, que generan sanciones del ente rector de control gubernamental	DGDR-C42	2.00	Elaboración de un manual de normas y procedimientos	Básico	Recurso humano	Delegación de Planificación	1/05/2022	31/12/2022	La elaboración del manual debe involucrar a las delegaciones de planificación de todas las unidades ejecutoras y a la Dirección para hacer un manual institucional
12	La estructura organizacional de la Delegación no se ajusta con el tamaño, naturaleza y complejidad de los procesos.	DGDR-C43	5.00	Promover la actualización de la estructura conforme a los puestos necesarios para el buen funcionamiento de la delegación.	Básico	Recurso humano, Recursos Financieros para consultoría profesional	Delegación de Recursos Humanos Delegación de Planificación y Modernización	1/05/2022	31/12/2022	(En particular se refiere a la Delegación de Planificación y Modernización) La reestructuración planteada para todo el Viceministerio abarca a la Delegación de Planificación
13	Incumplimiento de normas y regulaciones, generan denuncias penales y sanciones de los entes fiscalizadores	DGDR-C44	5.00	Cumplimiento de la Ley de Contrataciones del Estado y su reglamento y manuales internos de la institución	Básico	Recurso humano	Delegación de Asuntos Jurídicos Dirección Administrativa Financiera Dirección de Infraestructura	1/05/2022	31/12/2022	Es necesario que los contratos contemplen condiciones que favorezcan al Estado y que se ejerza supervisión y control a las cláusulas contenidas en los mismos
14	Los procedimientos de la DIF se ejecutan de manera incorrecta basándose en un manual desactualizado.	DGDR-C45	5.00	Análisis, corrección y revisión técnico legal para la actualización del manual vigente.	Básico	Recurso humano	Dirección de Infraestructura Física Delegación de Planificación y Modernización	1/05/2022	31/12/2022	Es necesario la revisión del manual vigente para su actualización si fuera necesario
15	El incumplimiento de obligaciones contractualizadas a través de Convenios de Cooperación por falta de supervisión genera que el objetivo para el cual fue suscrito no se alcance y además se impongan sanciones por parte de los entes fiscalizadores	DGDR-C46	4.00	Inclusión obligatoria de Cláusula de Supervisión en convenios de cooperación interinstitucional y el nombramiento del área administrativa que debe supervisar	Básico	Recurso humano	Dirección de Infraestructura Física Dirección de Áreas Sustantivas Dirección Administrativa Financiera Delegación de Asuntos Jurídicos	1/05/2022	31/12/2022	Normalmente los convenios suscritos involucran a las unidades administrativas detalladas, quienes deben destinar personal para verificar el estricto cumplimiento de los convenios y la Delegación de Asuntos Jurídicos se encarga de que la cláusula de supervisión sea incluida
16	La falta de actualización y creación de los manuales ocasionan el riesgo de realizar los procesos de manera errónea y la imposición de multas por los entes fiscalizadores.	DGDR-C47	3.00	Evaluar manuales y reglamentos vigentes y creación de nuevos manuales.	Básico	Recurso humano	Delegación de Planificación y Modernización Dirección de Planificación y Modernización Institucional	1/05/2022	31/12/2022	En coordinación con todas las unidades administrativas se debe evaluar la vigencia y obsolescencia de los manuales
17	Incurrir en acciones que contravienen normas legales vigentes debido a la desactualización y deficiencia en la descripción de funciones establecidas en el MOF.	DGDR-C48	4.00	Revisión y actualización periódica del MOF.	Básico	Recurso humano	Delegación de Planificación y Modernización Dirección de Planificación y Modernización Institucional	1/05/2022	31/12/2022	En coordinación con todas las unidades administrativas se debe evaluar el MOF
18	(ROI) Manuales, Reglamentos y demás disposiciones legales) conforme lo dispuesto en el artículo 8 del Decreto 5-2021 del Congreso de la República de Guatemala	DGDR-C49	4.00	Revisión a corto plazo de la normativa legal interna para el análisis de calidad de disposiciones y normativas que generan trámites administrativos	Básico	Recurso humano	Delegación de Asuntos Jurídicos Delegación de Planificación y Modernización	1/05/2022	31/12/2022	En coordinación con la Dirección de Planificación y Modernización y las unidades administrativas se debe revisar la normativa legal vigente

No.	Riesgo	Obj.	Nivel de Riesgo	Control Recomendado	Prevalencia de Incumplimiento	Recursos humanos e internos	Puesto Responsable	Fecha de Inicio	Fecha Fin	Comentarios
19	El incumplimiento de los procesos administrativos ocasiona que en se presenten demandas contra el ministerio que son ganadas por los trabajadores, generando pago de sueldos caídos con montos altos que disminuyen el presupuesto, que puede ser invertido en programas y proyectos deportivos que contribuyen al alcance de los objetivos operativos.	DGDR-C50	3.00	Inducción a los jefes y directores sobre los procedimientos para realizar los procesos administrativos por incumplimiento de los trabajadores. Socializar el marco legal y sancionar conforme a las leyes	Básico	Capacitaciones y Recurso humano	Delegación de Recursos Humanos Delegación de Asuntos Jurídicos	1/05/2022	31/12/2022	Capacitaciones con la finalidad que los procesos administrativos contra personal incompetente o que comete faltas se realicen de manera correcta de tal manera que las demandas sean ganadas por el Ministerio
20	Los reclamos y devoluciones de mobiliario y equipo en los que no procede la reposición o reparación, los bienes en mal estado se acumulan y los usuarios no tienen el mobiliario y equipo apto para trabajar en condiciones óptimas	DGDR-C51	3.75	La Sección de Compras debe incluir dentro de las condiciones de compra la garantía de calidad del mobiliario y equipo.	Básico	Recursos financieros Capacitación al personal de Compras	Sección de Compras	1/05/2022	31/12/2022	Para disminuir el riesgo de adquirir bienes de baja calidad es necesario que la garantía de calidad se exija
21	El incumplimiento en los procesos de regularización de anticipos y pago de estimaciones relacionadas a obras de infraestructura pública, genera distorsión en los informes y reportes financieros, se acumulan saldos que afectan la gestión presupuestaria de la DGDR.	DGDR-C52	6.25	Nombramiento de personal idóneo profesional y permanente, que integren una comisión con la finalidad de realizar la regularización de las obras que datan del año 1998 a la presente fecha de conformidad con el manual de NYP de la Sección de Contabilidad.	Básico	Recurso humano Recursos financieros	Dirección de Infraestructura Física Delegación de Recursos Humanos	1/05/2022	31/12/2022	Si se conforma un grupo de personas que solamente se dediquen a la regularización de las cuentas se podría lograr actualizar todas las que vienen desde el año 1998
22	Incumplimiento a la Ley Constitucional.	DGA-C12	6.67	Se determinará con precisión las normas constitucionales relativas a la promoción del arte y darle seguimiento.	Básico	Interno	Director General de las Artes, Directores, Jefes de Departamentos, Delegados, Jefes de Sección	2/05/2022	31/12/2022	0
23	Falta de observancia a la Ley de Organismo Ejecutivo.	DGA-C13	6.67	Se realizará la identificación de lo dispuesto en el Ley del Organismo Ejecutivo que se han determinado como inobservadas.	Básico	Interno	Director General de las Artes, Directores, Jefes de Departamentos, Delegados, Jefes de Sección	2/05/2022	31/12/2022	0
24	Falta de aplicación de las normas establecidas en el Reglamento Interno.	DGA-C14	5.00	Se realizará un análisis y determinación de las normas establecidas en el ROI que pudieran estar en incumplimiento, para realizar las propuestas correspondientes.	Básico	Interno	Director General de las Artes, Directores, Jefes de Departamentos, Delegados, Jefes de Sección	2/05/2022	31/12/2022	0
25	La Ley de Espectáculos Públicos, Decreto Presidencial 574 del año 1956, no se adapta a la realidad social y carece de reglamento que la sustente.	DGA-C15	5.00	Elaborar propuesta de Reglamento de la Ley de Espectáculos Públicos y proponer una nueva versión, si fuera necesario.	Básico	Interno	Director de Espectáculos Públicos, Director General de las Artes, Viceministro de Cultura y Ministro de Cultura y Deportes	2/05/2022	31/12/2022	0
26	Incumplimiento de normas establecidas.	DGA-C16	5.00	Se elaborará un análisis de los acuerdos gubernativos, ministeriales, convenios internacionales del Mincultura y elaboración de propuesta que permita cumplir la misión y visión establecida en el PEI.	Básico	Interno	Director General de las Artes, Directores, Jefes de Departamentos, Delegados, Jefes de Sección	2/05/2022	31/12/2022	0

Conclusión: El Ministerio de Cultura y Deportes ha definido 122 riesgos, de los cuales 5 está asociados a los objetivos estratégicos, 64 a los objetivos operativos, 27 a objetivos de información y 26 a objetivos de cumplimiento normativo, los cuales serán gestionados con el apoyo de la Dirección de Planificación.

Firma:  
 Nombre del Responsable: Lic. Felipe Amado Aguilar Marroquín  
 Puesto: Ministro



  
**Lic. Felipe Amado Aguilar Marroquín**  
**Ministro de Cultura y Deportes**