

REPORTE DEL ESTADO SITUACIONAL DE LA GESTIÓN DE RIESGOS EN EL MEF
Al: 31/05/2026

I.Consolidado de riesgos y oportunidades identificados por proceso

TOTAL DE RYO POR DEPENDENCIA		TOTAL DE RYO POR ÓRGANO		TOTAL DE RYO POR DUEÑO DEL PROCESO		DATOS DEL PROCESO						MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES (*)															
DEPENDENCIA	TOTAL DE RYO	ÓRGANO	TOTAL DE RYO	DUEÑO DEL PROCESO	TOTAL DE RYO	N°	CÓDIGO Y NOMBRE DE PROCESO	TIPO DE PROCESO	DIRECT. MEF	SGC	SGAS	SIG	SCI	N° DE LA ÚLTIMA EVALUACIÓN / REEVALUACIÓN	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DE LA MATRIZ	N° DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	N° DE RIESGOS DE INCONDUCTA FUNCIONAL	N° DE RIESGOS DE DESEMPEÑO OPERATIVOS	N° DE RIESGOS DE DESASTRE	N° DE OPORTUNIDADES	TOTAL DE RYO						
DM	51	TF	13	TF	13	1	TF.01.01 Atención de recursos de apelación	Clave				Sí	Sí	Reevaluación 3	26/05/2026	4	1	1	0	1	7						
						2	TF.01.02 Atención de solicitudes de corrección, ampliación o aclaración	Clave				Sí	Sí	Reevaluación 3	26/05/2026	2	0	0	0	0	2						
						3	TF.01.03 Atención de Quejas	Clave				Sí	Sí	Reevaluación 3	26/05/2026	2	1	1	0	0	4						
		PP	31	PP	31	4	S01.02.01 Administración de la Defensa Jurídica del MEF	Soporte					Sí	Sí	Reevaluación 3	25/05/2026	24	0	0	0	1	25					
						5	S01.02.02 Elaboración del Informe de seguimiento de los casos de Defensa Jurídica	Soporte	Sí					Evaluación inicial del riesgo	17/07/2025	3	0	2	0	1	6						
						6	S04.02.04 Atención de quejas contra el Tribunal Fiscal y Administraciones Tributarias	Soporte	Sí					Evaluación inicial del riesgo	10/07/2025	0	1	5	0	1	7						
DCUA	7	DCUA	7	7	E03.01.03 Elaboración y modificación de Documentos Normativos de Gestión	Estratégico						Sí	Reevaluación 6	21/05/2026	0	0	1	0	0	1							
				8	E03.01.05 Elaboración y modificación del Manual de Procedimientos (MAPRO)	Estratégico					Sí	Reevaluación 6	22/05/2026	0	0	1	0	0	1								
				9	E01.03 Opinión Técnica en Materia de Planes	Estratégico	Sí					Evaluación inicial del riesgo	29/08/2025	0	0	1	0	1	2								
OGPP	25	OGPP	25	OPICT	21	10	S05.02 Aprobación del Presupuesto Institucional de Apertura	Soporte	Sí					Evaluación inicial del riesgo	28/08/2025	0	0	5	0	0	5						
						11	S05.07.01 Evaluación Presupuestaria	Soporte	Sí					Evaluación inicial del riesgo	21/07/2025	0	0	3	0	0	3						
						12	E01.04.01 Elaboración del Programa Multianual de Inversiones	Estratégico	Sí					Evaluación inicial del riesgo	13/08/2025	0	0	4	0	0	4						
						13	E01.04.02 Actualización del Programa Multianual de Inversiones	Estratégico	Sí					Evaluación inicial del riesgo	28/08/2025	0	0	2	0	0	2						
						14	E01.04.03 Seguimiento y monitoreo de inversiones del Sector	Estratégico	Sí					Reevaluación 2	3/04/2025	0	0	4	0	0	4						
						15	E01.04.05 Emisión de Opiniones Técnicas de la OPMI Sectorial	Estratégico	Sí					Evaluación inicial del riesgo	28/08/2025	0	1	1	0	1	3						
				OGAJ	9	OGAJ	9	9	16	S01.01.01 Asesoría legal a Órganos del MEF	Soporte		Sí		Sí		Reevaluación 2	7/05/2026	1	0	3	0	0	4			
									17	S01.01.02 Opinión legal a documentos de gestión e instrumentos normativos	Soporte		Sí		Sí	Reevaluación 2	7/05/2026	1	0	3	0	1	5				
				OGPII	58	OGPII	58	OGPII	44	18	E04.01 Gestión de denuncias	Estratégico			Sí	Sí		Reevaluación 5	25/05/2026	5	0	4	0	0	9		
										19	E04.02 Gestión de las Declaraciones Juradas de Intereses	Estratégico	Sí				Reevaluación 1	11/04/2025	0	1	4	0	0	5			
										20	E04.03 Gestión de Riesgos Operativos y Riesgos que Afectan la Integridad Pública	Estratégico				Sí		Reevaluación 4	22/05/2026	0	2	8	0	1	11		
										21	E04.04.01 Elaboración y Aprobación del Plan de Acción Anual – Medidas de Remediación	Estratégico	Sí				Reevaluación 1	9/05/2025	0	1	5	0	0	6			
22	E04.04.02 Elaboración y Aprobación del Plan de Acción Anual – Medidas de Control	Estratégico	Sí										Reevaluación 1	21/04/2025	0	1	7	0	0	8							
23	E04.04.03 Seguimiento a la Ejecución de los Planes de Acción Anual y Acciones frente a Eventuales Incumplimientos	Estratégico	Sí										Reevaluación 1	7/05/2025	1	1	5	0	0	7							
24	E04.04.04 Evaluación del Grado de Madurez del Sistema de Control Interno	Estratégico	Sí										Reevaluación 1	6/05/2025	0	1	5	0	0	6							
25	E04.05 Seguimiento de la implementación y de las Recomendaciones de los Informes del OCI y la CGR	Estratégico	Sí										Reevaluación 1	21/04/2025	0	1	5	0	0	6							
OGA	71	OGA	71							OGA	59	26	S05.05.01.01 Recepción, almacén y distribución de bienes	Soporte					Sí	Reevaluación 5	20/05/2026	1	0	3	0	0	4
												27	S05.05.03.01 Modificación del Plan Anual de Contrataciones (PAC)	Soporte	Sí				Reevaluación 3	14/04/2025	1	0	2	0	0	3	
				28	S05.05.03.02 Proceso de Contratación	Soporte		Sí	Sí			Sí		Reevaluación 5	27/05/2026	10	0	4	0	0	14						
				29	S05.05.03.03 Ejecución Contractual	Soporte		Sí	Sí			Sí		Reevaluación 5	26/05/2026	10	0	9	0	0	19						
				30	S05.05.03.04 Seguimiento y control de contrataciones por montos menores y/o iguales a 8 UIT y proveniente de Acuerdo	Soporte	Sí						Reevaluación 1	20/05/2025	7	0	9	0	0	16							
				31	S05.07.02 Seguimiento y Evaluación del Plan Anual de Contrataciones	Soporte	Sí						Evaluación inicial del riesgo	15/07/2025	0	0	3	0	0	3							
				32	S05.06.01.01 Gestión del Registro Contable	Soporte	Sí						Reevaluación 1	5/12/2024	0	0	2	0	0	2							
				33	S05.06.02.01 Gestión de Ingresos	Soporte	Sí						Evaluación inicial del riesgo	13/08/2025	0	0	2	0	1	3							
				34	S05.06.02.02 Gestión de Pagos	Soporte	Sí						Reevaluación 2	13/05/2025	0	0	3	0	0	3							
				35	S05.06.02.03 Conciliación Bancaria	Soporte	Sí						Evaluación inicial del riesgo	11/08/2025	0	0	3	0	0	3							
				36	S05.06.02.04 Administración de Caja Chica	Soporte	Sí						Evaluación inicial del riesgo	20/08/2025	0	0	1	0	0	1							
OGTI	39	OGTI	39	OGTI	18	37	Seguimiento de la Actualización del Portal de Transparencia Estándar (PTE)	Soporte					Sí	Reevaluación 2	20/05/2026	1	1	3	0	0	5						
						38	S03.02.01 Desarrollo y mantenimiento de soluciones de Tecnologías de la Información	Soporte	Sí			Sí	Reevaluación 5	26/05/2026	0	0	3	0	1	4							
						39	S03.03.01 Gestión de la operación continua de las Tecnologías de la Información	Soporte		Sí		Sí	Reevaluación 4	27/05/2026	0	0	6	0	0	6							
						40	S03.03.02 Diseño, implementación y mantenimiento de la Plataforma Tecnológica	Soporte	Sí				Evaluación inicial del riesgo	29/08/2025	0	1	2	0	0	3							
						41	S03.03.03 Gestión de incidencias y requerimientos de los servicios de Tecnologías de la Información	Soporte		Sí		Sí	Reevaluación 5	19/05/2026	0	0	3	0	0	3							
						42	S03.01.01 Gestión del planeamiento estratégico de TI	Soporte		Sí		Sí	Reevaluación 2	27/05/2026	1	0	2	0	0	3							
						43	S03.01.03.01 Preparación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	Soporte	Sí				Evaluación inicial del riesgo	7/10/2025	0	0	4	0	1	5							
						44	S03.01.03.02 Operación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	Soporte	Sí				Evaluación inicial del riesgo	7/10/2025	2	0	4	0	1	7							
						45	S03.01.04 Gestión de proyectos tecnológicos	Soporte		Sí		Sí	Reevaluación 2	26/05/2026	0	0	3	0	0	3							

TOTAL DE RYO POR DEPENDENCIA		TOTAL DE RYO POR ÓRGANO		TOTAL DE RYO POR DUEÑO DEL PROCESO		DATOS DEL PROCESO						MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES (*)													
DEPENDENCIA	TOTAL DE RYO	ÓRGANO	TOTAL DE RYO	DUEÑO DEL PROCESO	TOTAL DE RYO	N°	CÓDIGO Y NOMBRE DE PROCESO	TIPO DE PROCESO	DIRECT. MEF	SGC	SGAS	SIG	SCI	N° DE LA ÚLTIMA EVALUACIÓN / REEVALUACIÓN	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DE LA MATRIZ	N° DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	N° DE RIESGOS DE INCONDUCTA FUNCIONAL	N° DE RIESGOS DE DESEMPEÑO OPERATIVOS	N° DE RIESGOS DE DESASTRE	N° DE OPORTUNIDADES	TOTAL DE RYO				
		OGSU	56	OGDAU	51	46	S04.01.01 Recepción documental	Soporte		Sí	Sí	Sí		Reevaluación 5	27/05/2026	3	0	3	0	0	6				
						47	S04.01.02 Notificación de Documentos	Soporte		Sí		Sí		Reevaluación 3	25/05/2026	1	0	7	0	0	0	8			
						48	S04.01.03.02 Transferencia de Documentos	Soporte		Sí		Sí		Reevaluación 3	27/05/2026	1	0	3	0	0	0	4			
						49	S04.01.03.03 Eliminación de Documentos	Soporte		Sí		Sí		Reevaluación 3	27/05/2026	0	0	3	0	1	0	4			
						50	S04.01.03.01 Organización y Descripción de Documentos	Soporte		Sí		Sí		Reevaluación 3	26/05/2026	0	0	2	0	0	0	2			
						51	S04.01.03.05 Atención de servicios archivísticos	Soporte		Sí	Sí	Sí		Reevaluación 5	26/05/2026	2	0	6	0	0	0	8			
						52	S04.01.03.04 Producción de Microformas	Soporte		Sí		Sí		Reevaluación 3	26/05/2026	1	0	3	0	0	0	4			
						53	S04.02.01 Atención de consultas	Soporte		Sí	Sí	Sí		Reevaluación 5	19/05/2026	2	0	4	0	0	0	6			
						54	S04.02.02 Atención de solicitudes de acceso a la información pública	Soporte		Sí	Sí	Sí		Reevaluación 5	25/05/2026	2	0	4	0	0	0	6			
						55	S04.02.03 Atención de reclamos	Soporte		Sí		Sí		Reevaluación 4	26/05/2026	0	0	3	0	0	0	3			
		OGC	5	56	M03.01 Orientación Especializada	Misional					Sí				Reevaluación 1	13/03/2026	2	0	3	0	0	5			
		OGIP	0	57	S05.04.01.02 Contratación de bienes, servicios y consultorías	Soporte									Pendiente de Asistencia Técnica	Pendiente de Asistencia Técnica	0	0	0	0	0	0			
				58	S05.04.02 Elaboración y Aprobación de Expedientes Técnicos y/o Documentos Equivalentes	Soporte									Pendiente de Asistencia Técnica	Pendiente de Asistencia Técnica	0	0	0	0	0	0			
		OGRH	45	OGRH	22	59	S02.01 Organización del Trabajo	Soporte	Sí						Evaluación inicial del riesgo	29/08/2025	0	1	2	0	1	4			
						60	S02.04 Gestión del Desarrollo y Capacitación	Soporte		Sí		Sí		Reevaluación 5	26/05/2026	0	0	4	0	1	5				
				61	S02.02.02.02 Gestión del procedimiento administrativo disciplinario	Soporte				Sí	Sí		Reevaluación 5	27/05/2026	10	0	2	0	1	13					
				OGEC	23	62	S02.02.02.01 Administración de Legajos y Files de Personal	Soporte				Sí		Reevaluación 4	27/05/2026	1	0	2	0	0	3				
				63	S02.02.01 Gestión de la Incorporación	Soporte				Sí	Sí		Reevaluación 5	27/05/2026	11	1	4	0	0	16					
				64	S02.03.01 Elaboración de Planilla Única de Pagos	Soporte	Sí						Evaluación inicial del riesgo	5/09/2025	0	1	3	0	0	4					
				VMH	101	DGCP	19	DGCP	14	65	M02.03.03.02.01 Integración de la información Financiera y Presupuestaria	Misional	Sí					Reevaluación 3	17/12/2024	1	0	4	0	0	5
								DACC	5	66	M02.03.03.02.02 Evaluación de la Gestión de Recursos Públicos	Misional				Sí	Evaluación inicial del riesgo	19/03/2026	1	1	5	2	0	9	
		DGGFRH	12			DPGFRH	2	69	M02.01.02 Programación Multianual de Ingresos de Personal	Misional	Sí						Reevaluación 2	4/04/2025	0	1	1	0	0	2	
						DTRI	10	70	M02.02.02.01 Creación de usuarios en el AIRHSP o Módulo CAS	Misional	Sí				Reevaluación 2	12/05/2025	1	0	2	0	0	3			
								71	M02.02.02.02 Habilitación o Modificación de registros en el AIRHSP	Misional	Sí				Reevaluación 1	21/05/2025	5	0	2	0	0	7			
		DGPP	35			DGPP	5	72	M02.02.07.03.01 Modificación Presupuestaria Institucional por Crédito Suplementario	Misional	Sí						Evaluación inicial del riesgo	23/12/2025	0	1	4	0	0	5	
						DAPT	10	73	M02.02.07.03.02.01 Modificaciones presupuestarias para continuidad de inversiones	Misional	Sí				Reevaluación 2	27/12/2024	7	0	3	0	0	10			
						DCGP	6	74	M02.03.04.02.04 Elaboración del Informe Global de Gestión Presupuestaria	Misional	Sí				Reevaluación 2	9/04/2025	0	0	4	0	0	4			
								75	M02.02.07.03.02.02 Modificaciones presupuestarias por transferencia del Programa de Incentivos (PI)	Misional	Sí				Reevaluación 3	4/12/2024	0	0	2	0	0	2			
						DPSP	14	76	M02.01.05.01 Estimación y aprobación de la Asignación Presupuestaria Multianual	Misional	Sí				Reevaluación 2	15/04/2025	0	0	9	0	0	9			
		DGTP	28			DC	1	77	M02.01.05.02 Desagregación de la APM, Formulación y Aprobación Presupuestaria	Misional	Sí						Reevaluación 2	11/04/2025	0	0	5	0	0	5	
78	M02.02.05.01.02.01 Concertación de Operaciones de Endeudamiento Público							Misional	Sí					Reevaluación 2	3/01/2025	0	0	1	0	0	1				
DGIFMC	14					79	M02.02.05.01.01 Elaboración y Registro de la Información Financiera de la República en la SEC	Misional	Sí					Reevaluación 3	13/05/2025	0	0	2	0	0	2				
						80	M02.02.05.01.02.03 Colocación de Bonos - Mercado Internacional	Misional	Sí					Reevaluación 3	13/05/2025	0	0	2	0	0	2				
						81	M02.02.05.01.02.04 Colocación de Bonos - Mercado Local	Misional	Sí					Reevaluación 3	13/05/2025	0	0	3	0	0	3				
						82	M02.02.05.02.03 Gestión del Fondo de Estabilización Fiscal	Misional	Sí					Reevaluación 1	8/04/2025	0	0	3	0	0	3				
				83	M02.02.05.02.04 Gestión de inversiones financieras en valores	Misional	Sí					Reevaluación 1	3/07/2025	0	0	4	0	0	4						
				84	M02.02.04.03.01 Pagos de Planillas, Proveedores y Otros	Misional	Sí					Reevaluación 3	27/03/2025	1	0	4	0	0	5						
DOT	13			85	M02.02.04.03.02 Giros Excepcionales	Misional	Sí					Reevaluación 3	27/03/2025	0	0	1	0	0	1						
				86	M02.02.04.03.03 Generación y transmisión de Lote en el SIAF	Misional	Sí					Reevaluación 3	27/03/2025	0	0	1	0	0	1						
		87	M02.02.04.03.04 Gestión de modificación y actualización en el registro SIAF	Misional	Sí					Reevaluación 3	27/03/2025	0	0	3	0	0	3								
		88	M02.02.04.03.09 Apertura y cierre de cuentas bancarias	Misional	Sí					Reevaluación 3	27/03/2025	0	0	2	0	0	2								
		89	M02.02.04.03.10 Acreditación de responsables del manejo de cuentas bancarias	Misional	Sí					Reevaluación 3	27/03/2025	0	0	1	0	0	1								
DGA	7	DGA	7	90	M03.04 Capacitación Técnica Especializada	Misional							Sí	Evaluación inicial del riesgo	23/03/2026	1	1	3	2	0	7				

II.Consolidado del estado de los planes de tratamiento de riesgos y oportunidades

DATOS DEL PROCESO											PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES (PTR) (*)										
DEPENDENCIA	ÓRGANO	DUEÑO DEL PROCESO	N°	CÓDIGO Y NOMBRE DE PROCESO	TIPO DE PROCESO	DIRECT. MEF	SGC	SGAS	SIG	SCI	N° DE LA ÚLTIMA EVALUACIÓN / REEVALUACIÓN	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PTR	N° DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES CON PTR	N° DE ACTIVIDADES DE TRATAMIENTO	FECHA MÁXIMA DE IMPLEMENTACIÓN	ESTADO DE LAS ACTIVIDADES DEL PTR					
																Implementada	En proceso	Vencido			
DM	TF	TF	1	TF.01.01 Atención de recursos de apelación	Clave			SI	SI		Reevaluación 3	26/05/2026	6	6	30/04/2027	0	6	0			
			2	TF.01.02 Atención de solicitudes de corrección, ampliación o aclaración	Clave			SI	SI		Reevaluación 3	26/05/2026	2	2	30/09/2026	0	2	0			
			3	TF.01.03 Atención de Quejas	Clave			SI	SI		Reevaluación 3	26/05/2026	3	3	31/12/2026	0	3	0			
	PP	PP	4	S01.02.01 Administración de la Defensa Jurídica del MEF	Soporte				SI	SI		Reevaluación 3	25/05/2026	25	25	15/12/2026	0	25	0		
			5	S01.02.02 Elaboración del Informe de seguimiento de los casos de Defensa Jurídica	Soporte	SI						Evaluación inicial del riesgo	17/07/2025	6	6	15/12/2025	6	0	0		
	DCUA	DCUA	6	S04.02.04 Atención de quejas contra el Tribunal Fiscal y Administraciones Tributarias	Soporte	SI					Evaluación inicial del riesgo	10/07/2025	3	3	15/12/2025	3	0	0			
SG	OGPP	OPMG	7	E03.01.03 Elaboración y modificación de Documentos Normativos de Gestión	Estratégico				SI		Reevaluación 6	Sin PTR									
			8	E03.01.05 Elaboración y modificación del Manual de Procedimientos (MAPRO)	Estratégico				SI			Reevaluación 6	Sin PTR								
			9	E01.03 Opinión Técnica en Materia de Planes	Estratégico	SI						Evaluación inicial del riesgo	29/08/2025	2	2	15/12/2025	2	0	0		
		OPICT	10	S05.02 Aprobación del Presupuesto Institucional de Apertura	Soporte	SI						Evaluación inicial del riesgo	21/07/2025	1	2	31/12/2025	2	0	0		
			11	S05.07.01 Evaluación Presupuestaria	Soporte	SI						Evaluación inicial del riesgo	Sin PTR								
			12	E01.04.01 Elaboración del Programa Multianual de Inversiones	Estratégico	SI						Evaluación inicial del riesgo	Sin PTR								
			13	E01.04.02 Actualización del Programa Multianual de Inversiones	Estratégico	SI						Evaluación inicial del riesgo	1/09/2025	1	1	30/09/2025	1	0	0		
			14	E01.04.03 Seguimiento y monitoreo de inversiones del Sector	Estratégico	SI						Reevaluación 2	Sin PTR								
			15	E01.04.05 Emisión de Opiniones Técnicas de la OPMI Sectorial	Estratégico	SI						Evaluación inicial del riesgo	28/08/2025	3	3	30/09/2025	3	0	0		
		OGAJ	OGAJ	16	S01.01.01 Asesoría legal a Órganos del MEF	Soporte			SI		SI		Reevaluación 2	7/05/2026	1	1	5/06/2026	0	1	0	
				17	S01.01.02 Opinión legal a documentos de gestión e instrumentos normativos	Soporte			SI		SI		Reevaluación 2	7/05/2026	3	3	15/12/2026	0	3	0	
		OGPII	OGI	18	E04.01 Gestión de denuncias	Estratégico				SI	SI		Reevaluación 5	25/05/2026	7	7	31/12/2026	0	7	0	
				19	E04.02 Gestión de las Declaraciones Juradas de Intereses	Estratégico	SI						Reevaluación 1	11/04/2025	2	2	31/07/2025	2	0	0	
			OPGR	20	E04.03 Gestión de Riesgos Operativos y Riesgos que Afectan la Integridad Pública	Estratégico					SI		Reevaluación 4	22/05/2026	10	10	15/12/2026	0	10	0	
				21	E04.04.01 Elaboración y Aprobación del Plan de Acción Anual – Medidas de Remediación	Estratégico	SI						Reevaluación 1	9/05/2025	1	1	31/10/2025	1	0	0	
	22			E04.04.02 Elaboración y Aprobación del Plan de Acción Anual – Medidas de Control	Estratégico	SI						Reevaluación 1	21/04/2025	1	1	30/04/2025	1	0	0		
	23			E04.04.03 Seguimiento a la Ejecución de los Planes de Acción Anual y Acciones frente a Eventuales Incumplimientos	Estratégico	SI						Reevaluación 1	7/05/2025	3	3	15/12/2025	3	0	0		
	24			E04.04.04 Evaluación del Grado de Madurez del Sistema de Control Interno	Estratégico	SI						Reevaluación 1	6/05/2025	1	1	31/10/2025	1	0	0		
	25			E04.05 Seguimiento de la Implementación y de las Recomendaciones de los Informes del OCI y la CGR	Estratégico	SI						Reevaluación 1	21/04/2025	1	1	30/04/2025	1	0	0		
	OGA			OAB	26	S05.05.01.01 Recepción, almacén y distribución de bienes	Soporte					SI		Reevaluación 5	20/05/2026	2	3	15/12/2026	0	3	0
					27	S05.05.03.01 Modificación del Plan Anual de Contrataciones (PAC)	Soporte	SI						Reevaluación 3	14/04/2025	1	1	15/12/2025	1	0	0
		28	S05.05.03.02 Proceso de Contratación		Soporte			SI	SI	SI		Reevaluación 5	27/05/2026	10	10	30/09/2026	0	10	0		
		OFI	29	S05.05.03.03 Ejecución Contractual	Soporte			SI	SI	SI		Reevaluación 5	26/05/2026	13	13	15/12/2026	0	13	0		
			30	S05.05.03.04 Seguimiento y control de contrataciones por montos menores y/o iguales a 8 UIT y proveniente de Acuerdo Marco	Soporte	SI						Reevaluación 1	20/05/2025	8	15	14/11/2025	15	0	0		
			31	S05.07.02 Seguimiento y Evaluación del Plan Anual de Contrataciones	Soporte	SI						Evaluación inicial del riesgo	Sin PTR								
	OGTI	OGTI	32	S05.06.01.01 Gestión del Registro Contable	Soporte	SI						Reevaluación 1	Sin PTR								
			33	S05.06.02.01 Gestión de Ingresos	Soporte	SI						Evaluación inicial del riesgo	13/08/2025	1	1	14/11/2025	1	0	0		
		OGTI	OSI	34	S05.06.02.02 Gestión de Pagos	Soporte	SI						Reevaluación 2	Sin PTR							
				35	S05.06.02.03 Conciliación Bancaria	Soporte	SI						Evaluación inicial del riesgo	Sin PTR							
			36	S05.06.02.04 Administración de Caja Chica	Soporte	SI						Evaluación inicial del riesgo	Sin PTR								
			37	Seguimiento de la Actualización del Portal de Transparencia Estándar (PTE)	Soporte						SI		Reevaluación 2	20/05/2026	2	2	28/08/2026	0	2	0	
			38	S03.02.01 Desarrollo y mantenimiento de soluciones de Tecnologías de la Información	Soporte			SI		SI			Reevaluación 5	26/05/2026	1	1	31/07/2026	0	1	0	
			OGTI	OIT	39	S03.03.01 Gestión de la operación continua de las Tecnologías de la Información	Soporte			SI		SI		Reevaluación 4	Sin PTR						
					40	S03.03.02 Diseño, implementación y mantenimiento de la Plataforma Tecnológica	Soporte	SI						Evaluación inicial del riesgo	29/08/2025	1	1	15/10/2025	1	0	0
				41	S03.03.03 Gestión de incidencias y requerimientos de los servicios de Tecnologías de la Información	Soporte			SI		SI			Reevaluación 5	19/05/2026	1	1	15/12/2026	0	1	0
				42	S03.01.01 Gestión del planeamiento estratégico de TI	Soporte			SI		SI			Reevaluación 2	27/05/2026	3	3	15/12/2026	1	2	0
				43	S03.01.03.01 Preparación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	Soporte	SI							Evaluación inicial del riesgo	7/10/2025	2	2	15/12/2025	0	0	2
				44	S03.01.03.02 Operación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	Soporte	SI							Evaluación inicial del riesgo	7/10/2025	5	5	15/12/2025	0	0	5
			45	S03.01.04 Gestión de proyectos tecnológicos	Soporte			SI		SI			Reevaluación 2	26/05/2026	1	3	15/12/2026	0	3	0	

DATOS DEL PROCESO											PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES (PTR) (*)										
DEPENDENCIA	ÓRGANO	DUEÑO DEL PROCESO	N°	CÓDIGO Y NOMBRE DE PROCESO	TIPO DE PROCESO	DIRECT. MEF	SGC	SGAS	SIG	SCI	N° DE LA ÚLTIMA EVALUACIÓN / REEVALUACIÓN	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PTR	N° DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES CON PTR	N° DE ACTIVIDADES DE TRATAMIENTO	FECHA MÁXIMA DE IMPLEMENTACIÓN	ESTADO DE LAS ACTIVIDADES DEL PTR					
																Implementada	En proceso	Vencido			
OGSU	OGDAU		46	S04.01.01 Recepción documental	Soporte		SI	SI	SI		Reevaluación 5	27/05/2026	3	3	31/08/2026	0	3	0			
			47	S04.01.02 Notificación de Documentos	Soporte		SI		SI			Reevaluación 3	25/05/2026	1	1	30/06/2026	0	1	0		
			48	S04.01.03.02 Transferencia de Documentos	Soporte		SI		SI			Reevaluación 3	27/05/2026	2	2	16/11/2026	0	2	0		
			49	S04.01.03.03 Eliminación de Documentos	Soporte		SI		SI			Reevaluación 3	27/05/2026	1	1	15/12/2026	0	1	0		
			50	S04.01.03.01 Organización y Descripción de Documentos	Soporte		SI		SI			Reevaluación 3	Sin PTR								
			51	S04.01.03.05 Atención de servicios archivísticos	Soporte		SI	SI	SI			Reevaluación 5	26/05/2026	3	3	15/12/2026	0	3	0		
			52	S04.01.03.04 Producción de Microformas	Soporte		SI		SI			Reevaluación 3	26/05/2026	1	1	30/06/2026	0	1	0		
			53	S04.02.01 Atención de consultas	Soporte		SI	SI	SI			Reevaluación 5	19/05/2026	2	4	15/12/2026	0	4	0		
			54	S04.02.02 Atención de solicitudes de acceso a la información pública	Soporte		SI	SI	SI			Reevaluación 5	25/05/2026	2	2	15/12/2026	0	2	0		
			55	S04.02.03 Atención de reclamos	Soporte		SI		SI			Reevaluación 4	Sin PTR								
	OGC	56	M03.01 Orientación Especializada	Misional						SI	Reevaluación 1	13/03/2026	2	3	22/12/2026	0	3	0			
	OGIP	OGIP		57	S05.04.01.02 Contratación de bienes, servicios y consultorías	Soporte						Pendiente de Asistencia Técnica	Sin PTR								
				58	S05.04.02 Elaboración y Aprobación de Expedientes Técnicos y/o Documentos Equivalentes	Soporte							Pendiente de Asistencia Técnica	Sin PTR							
	OGRH	OGRH		59	S02.01 Organización del Trabajo	Soporte	SI					Evaluación inicial del riesgo	29/08/2025	2	2	14/11/2025	1	0	1		
				60	S02.04 Gestión del Desarrollo y Capacitación	Soporte		SI		SI			Reevaluación 5	26/05/2026	5	5	15/12/2026	0	5	0	
		OGEC		61	S02.02.02.02 Gestión del procedimiento administrativo disciplinario	Soporte			SI	SI			Reevaluación 5	27/05/2026	11	12	15/12/2026	0	12	0	
				62	S02.02.02.01 Administración de Legajos y Files de Personal	Soporte				SI			Reevaluación 4	27/05/2026	1	1	15/12/2026	0	1	0	
				63	S02.02.01 Gestión de la Incorporación	Soporte				SI	SI		Reevaluación 5	27/05/2026	12	12	15/12/2026	0	12	0	
				64	S02.03.01 Elaboración de Planilla Única de Pagos	Soporte	SI						Evaluación inicial del riesgo	5/09/2025	1	1	15/10/2025	1	0	0	
	VMH	DGCP	DGCP	65	M02.03.03.02.01 Integración de la información Financiera y Presupuestaria	Misional	SI					Reevaluación 3	17/12/2024	1	1	31/01/2025	1	0	0		
				66	M02.03 Evaluación de la Gestión de Recursos Públicos	Misional					SI	Evaluación inicial del riesgo	19/03/2026	6	6	21/12/2026	1	5	0		
				67	M02.03.03.02.02 Eliminación de Operaciones Reciprocas y Transferencias Financieras	Misional	SI						Reevaluación 3	Sin PTR							
		DGGFRH	DPGFRH		68	M02.03.03.02.03 Consolidación de EEFF y EEP	Misional	SI					Reevaluación 3	Sin PTR							
					69	M02.01.02 Programación Multianual de Ingresos de Personal	Misional	SI						Reevaluación 2	4/04/2025	1	1	15/05/2025	1	0	0
		DGPP	DTRI		70	M02.02.02.01 Creación de usuarios en el AIRHSP o Módulo CAS	Misional	SI					Reevaluación 2	12/05/2025	3	3	15/08/2025	3	0	0	
					71	M02.02.02.02 Habilitación o Modificación de registros en el AIRHSP	Misional	SI						Reevaluación 1	21/05/2025	5	5	31/01/2025	5	0	0
			DGP	DGP		72	M02.02.07.03.01 Modificación Presupuestaria Institucional por Crédito Suplementario	Misional	SI					Evaluación inicial del riesgo	23/12/2025	1	1	27/11/2026	0	1	0
						73	M02.02.07.03.02.01 Modificaciones presupuestarias para continuidad de inversiones	Misional	SI						Reevaluación 2	27/12/2024	9	9	28/02/2025	9	0
74						M02.03.04.02.04 Elaboración del Informe Global de Gestión Presupuestaria	Misional	SI						Reevaluación 2	Sin PTR						
75	M02.02.07.03.02.02 Modificaciones presupuestarias por transferencia del Programa de Incentivos (PI)					Misional	SI						Reevaluación 3	Sin PTR							
76	M02.01.05.01 Estimación y aprobación de la Asignación Presupuestaria Multianual					Misional	SI						Reevaluación 2	Sin PTR							
77	M02.01.05.02 Desagregación de la APM, Formulación y Aprobación Presupuestaria	Misional	SI						Reevaluación 2	11/04/2025	1	1	25/04/2025	1	0	0					
DGTP	DC		78	M02.02.05.01.02.01 Concertación de Operaciones de Endeudamiento Público	Misional	SI					Reevaluación 2	Sin PTR									
			79	M02.02.05.01.01 Elaboración y Registro de la Información Financiera de la República en la SEC	Misional	SI						Reevaluación 3	Sin PTR								
	DGIFMC		80	M02.02.05.01.02.03 Colocación de Bonos – Mercado Internacional	Misional	SI						Reevaluación 3	Sin PTR								
			81	M02.02.05.01.02.04 Colocación de Bonos – Mercado Local	Misional	SI						Reevaluación 3	Sin PTR								
			82	M02.02.05.02.03 Gestión del Fondo de Estabilización Fiscal	Misional	SI						Reevaluación 1	Sin PTR								
			83	M02.02.05.02.04 Gestión de inversiones financieras en valores	Misional	SI						Reevaluación 1	Sin PTR								
			84	M02.02.04.03.01 Pagos de Planillas, Proveedores y Otros	Misional	SI						Reevaluación 3	27/03/2025	1	1	15/12/2025	1	0	0		
			85	M02.02.04.03.02 Giros Excepcionales	Misional	SI						Reevaluación 3	Sin PTR								
	DOT		86	M02.02.04.03.03 Generación y transmisión de Lote en el SIAF	Misional	SI						Reevaluación 3	Sin PTR								
			87	M02.02.04.03.04 Gestión de modificación y actualización en el registro SIAF	Misional	SI						Reevaluación 3	Sin PTR								
			88	M02.02.04.03.09 Apertura y cierre de cuentas bancarias	Misional	SI						Reevaluación 3	Sin PTR								
			89	M02.02.04.03.10 Acreditación de responsables del manejo de cuentas bancarias	Misional	SI						Reevaluación 3	Sin PTR								
DGA	DGA	90	M03.04 Capacitación Técnica Especializada	Misional					SI	Evaluación inicial del riesgo	23/03/2026	6	6	30/11/2026	0	6	0				

DATOS DEL PROCESO											PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES (PTR) (*)								
DEPENDENCIA	ÓRGANO	DUEÑO DEL PROCESO	N°	CÓDIGO Y NOMBRE DE PROCESO	TIPO DE PROCESO	DIRECT. MEF	SGC	SGAS	SIG	SCI	N° DE LA ÚLTIMA EVALUACIÓN / REEVALUACIÓN	FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PTR	N° DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES CON PTR	N° DE ACTIVIDADES DE TRATAMIENTO	FECHA MÁXIMA DE IMPLEMENTACIÓN	ESTADO DE LAS ACTIVIDADES DEL PTR			
																Implementada	En proceso	Vencido	
VME	DGPACDF	DGPACDF	91	M01.01 Gestión Macrofiscal	Misional					SI	Evaluación inicial del riesgo	23/03/2026	7	7	15/11/2026	0	7	0	
			92	M03.05 Gestión del Catastro Fiscal	Misional						SI	Evaluación inicial del riesgo	23/03/2026	7	7	15/12/2026	0	7	0
	DGPMI	DGPMI	93	M02.01.01 Elaboración del Programa Multianual de Inversiones del Estado (PMIE)	Misional	SI						Reevaluación 2	21/05/2026	3	3	28/02/2027	0	3	0
			94	M02.02.01 Gestión de la Inversión Pública	Misional	SI							Reevaluación 4	21/05/2026	1	1	20/11/2026	0	1
	DPEIP	DPEIP	95	M02.03.01 Evaluación de cierre de brechas de infraestructura y servicios de cartera de inversiones	Misional	SI						Reevaluación 2	18/02/2025	2	2	15/12/2025	2	0	0
			96	M03.02.02 Emisión de Opinión Técnica en Análisis de Calidad Regulatoria – ACR Sectorial y Multisectorial	Misional	SI							Evaluación inicial del riesgo	22/08/2025	2	2	15/12/2025	2	0
	DGAEICP	DGAEICP	97	M03.02.03 Emisión de Opinión Técnica en Análisis de Impacto Regulatorio – AIR	Misional	SI						Evaluación inicial del riesgo	29/08/2025	2	2	15/12/2025	2	0	0
			98	M01.04.01 Elaboración y/o actualización de Planes Nacionales Vinculados al Sector Economía y Finanzas	Misional	SI							Reevaluación 2	28/05/2026	2	2	20/12/2026	0	2
	DGPPIP	DGPPIP	99	M01.04.02 Seguimiento y Evaluación de Planes Nacionales Vinculados al Sector Economía y Finanzas	Misional	SI							Reevaluación 1	Sin PTR					
			100	M01.05 Gestión del Registro Nacional de Contratos de APP y PA	Misional							SI	Evaluación inicial del riesgo	23/03/2026	7	7	15/12/2026	2	5
PROCESOS CON VARIOS DUEÑOS DE PROCESO	OGPII-OGPP	OGPII-OGPP	101	E03.03 Sistema Integrado de Gestión	Estratégico														
	DGTP	DC, DGIFMC, DADCE	102	M02.02.05.01.02.02 Desembolso o Colocación de Bonos para las Operaciones de Endeudamiento	Misional	SI						Reevaluación 2	Sin PTR						
	DGPP, DGCP, DGTP, DGA y DGPMI	DGPMI, DGA, DGCP, DGPP, DGTP	103	M01.03.01 Elaboración de Instrumentos Normativos para los Sistemas Administrativos	Misional	SI						Reevaluación 2	4/04/2025	8	10	15/12/2025	10	0	0
	DGGFRH, DGPMDF, DGPI, DGMFPP, DGAEICP y DGPPIP	DGMFPP, DGPI	104	M01.03.02 Elaboración de Instrumentos Normativos distinto de los Sistemas Administrativos	Misional	SI						Reevaluación 2	9/05/2025	5	5	15/12/2025	4	0	1
	DGPP, DGCP, DGTP, DGGFRH, DGA, DGPMDF, DGPI, DGMFPP, DGAEICP y DGPPIP	DGPMI, DGPI, DGPPIP, DGA, DGCP, DGMFPP, DGPP, DGTP	105	M01.03.03 Aprobación de Instrumentos Normativos	Misional	SI						Reevaluación 2	4/04/2025	7	8	15/12/2025	8	0	0
	DGPP, DGCP, DGTP, DGGFRH, DGA, DGPMDF, DGPI, DGMFPP, DGAEICP y DGPPIP	DGGFRH, DGPMI	106	M03.02.01 Emisión de Opinión Técnica Económica y Financiera	Misional	SI						Reevaluación 1	29/01/2025	2	3	28/02/2025	3	0	0
	DGPP, DGCP, DGTP, DGGFRH, DGA y DGPMI	DGCP, DGPP, DGTP	107	M03.03.01 Asistencia técnica en el marco de la administración financiera del sector Público	Misional	SI						Reevaluación 2	18/02/2025	6	12	15/12/2025	12	0	0
	DGPMI, OGTI, DGGFRH	DGPMI, OGTI, DGGFRH	108	M03.03 Asistencia Técnica Especializada	Misional						SI	Reevaluación 1	12/03/2026	18	18	21/12/2026	1	17	0
						65	20	13	34	7				295	320	115	196	9	

Nota

(*) La información corresponde al último Plan de Tratamiento de Riesgos y Oportunidades suscrito, por proceso.