Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social

Asociación Unidos para Ayudar

14/14

Cuilco, Huehuetenango 2 de enero de 2026

Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social
No. Caso:VU-473042
LIC.DANIEL LEAL SALAZAR ASOCIACION UNIDOS PARA AYUDAR
REMITENTE:
FECHA DE RECEPCIÓN: 05/01/2026
HORA DE RECEPCIÓN: 11:52:09 a.m.
DRTOBAR
USUARIO:
Para seguimiento ingrese al link "https://web.mspas.gob.gt/Consultas" o llame al teléfono 24447474 y pregunte por el número de caso arriba indicado - VENTANILLA UNICA SIAD.

Licda. Lilian Dorina Cuestas Rivera.
Directora a.i.
Dirección de Evaluación y Control a Entidades
No Gubernamentales Prestadoras de Servicios de Salud

Estimada Licenciada:

Reciba nuestro cordial saludo, deseándole un feliz y próspero año nuevo. Adjunto le remitimos INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO de la ASOCIACIÓN UNIDOS PARA AYUDAR AL DESARROLLO INTEGRAL DE LOS PUEBLOS ONG que podrá abreviarse AUPADIP ONG.

Atentamente,

Asociación Unidos Para Ayudar
AUPADIP - ONG

Lic. Gudberto Salomón Gálvez Robledo
Coordinador General/mandatario con representación Legal

Caserío San Pedro, Zona 0, Sector San Pedro, Municipio de Cuilco, Departamento de Huehuetenango, Guatemala. Tel. 37053813/30634399 email: sal.galvez@gmail.com

12/14

INTRODUCCIÓN

La Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG, que podrá abreviarse AUPADIP ONG, es una entidad no lucrativa que nace como respuesta a la necesidad de las personas con discapacidad del municipio de Cuilco, departamento de Huehuetenango, Guatemala.

La entidad fue constituida según Escritura Pública Número 66, autorizada por el Notario Marco Antonio Aguilar Palma, el día 23 de septiembre de 2008, e inscrita en el Sistema Único de Registro Electrónico de Personas Jurídicas del Departamento de Guatemala, según partida 18666, folio 18666, del libro 1, y ampliada mediante Escritura Pública Número 95, por el Notario Marco Antonio Aguilar Palma, de fecha 17 de diciembre del año 2008.

La entidad se encuentra inscrita ante la Superintendencia de Administración Tributaria mediante el número 6469827-0 y ante la Contraloría General de Cuentas, con el número de cuentadancia No. 2022-1300-1304-31-001. Su domicilio fiscal se encuentra ubicado en la 7a. Avenida 26-97, colonia Nido del Gavilán, Zona 1 de Mixco, Guatemala.

MISIÓN

La Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG, que podrá abreviarse AUPADIP ONG, es una organización civil guatemalteca no lucrativa que implementa programas de desarrollo integral y sostenible en beneficio de la población más vulnerable, para que mejoren su calidad de vida y vivan en una sociedad más justa, incluyente y equitativa.

VISIÓN

Que la población guatemalteca con mayor vulnerabilidad, especialmente la población con discapacidad, cuente con ambientes adecuados para su desarrollo integral y sostenible, alcanzando una vida digna y plena, establecida y reconocida.

OBJETIVOS

Objetivo General

Identificar, analizar y evaluar los riesgos que afectan el funcionamiento administrativo, financiero y operativo de la Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG (AUPADIP ONG), mediante la elaboración de una Matriz de Riesgo de Control Interno que permita fortalecer los mecanismos de control, prevenir incumplimientos y asegurar el uso eficiente, transparente y adecuado de los recursos institucionales.

11/14

Objetivos Específicos

1. Identificar los riesgos internos y externos que inciden en los procesos administrativos, financieros, operativos y de atención a beneficiarios de AUPADIP ONG.

2. Evaluar la probabilidad e impacto de los riesgos detectados, con el fin de priorizar aquellos que requieren acciones inmediatas de control y mitigación.

3. Establecer medidas de control interno y acciones preventivas que reduzcan la ocurrencia y el impacto de los riesgos identificados.

RESUMEN DEL CONTENIDO DEL INFORME

El presente informe de control interno contiene la evaluación del cumplimiento de las cláusulas del Convenio MSPAS 21-2025 de Provisión de Servicios de Salud y Cooperación Financiera, suscrito entre el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y la Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG, que podrá abreviarse AUPADIP ONG.

Dicho convenio es de fecha 12 de marzo de 2025, aprobado mediante Acuerdo Ministerial Número 87-2025, de fecha 21 de marzo de 2025, emitido por el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social, por un monto de Q.1,300,000.00.

Asimismo, se evalúa el Plan de Trabajo 2025, el cual define las metas, objetivos e indicadores, así como otras disposiciones legales vigentes que le sean aplicables.

OBJETIVOS INSTITUCIONALES

General

Evaluar el cumplimiento de las cláusulas del Convenio MSPAS No. 21-2025 de provisión de servicios de salud y cooperación financiera, suscrito entre el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y la Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG, que podrá abreviarse AUPADIP ONG.

Específicos

a. Verificar que la ejecución de los fondos otorgados mediante el Convenio MSPAS No. 21-2025, suscrito entre el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y la Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG, que podrá abreviarse AUPADIP ONG, cumpla con la prestación de los servicios de forma gratuita.

10/14

b. Evaluar el cumplimiento de las cláusulas establecidas en el convenio mencionado, para garantizar la transparencia de los procesos financieros, administrativos y operativos.

c. Verificar el cumplimiento de los procedimientos conforme a la normativa legal vigente y a las normas generales y técnicas de control interno gubernamental, en la ejecución de los gastos, de acuerdo con el Plan de Trabajo aprobado por la Dirección de Evaluación y Control a Entidades No Gubernamentales Prestadoras de Servicios de Salud.

ALCANCE

La evaluación de la estructura del control interno y de los procedimientos aplicados en la Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG (AUPADIP ONG) se realizó por el período comprendido del 1 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025.

Dicha evaluación incluyó las áreas general, financiera, administrativa y operativa.

RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DE LA EFICIENCIA DEL CONTROL INTERNO

La Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG, que podrá abreviarse AUPADIP ONG, cumplió al 100% con la ejecución de las metas físicas y financieras establecidas en las cláusulas del Convenio MSPAS No. 21-2025, de la siguiente manera:

Atención médica integral a 150 personas con discapacidad y discapacidad transitoria.

Se cumplió con la atención en forma gratuita a los 150 beneficiarios, de acuerdo con la proyección de las metas físicas y servicios programados, contenidos en el Plan de Trabajo 2025, el cual forma parte del convenio, con el costo promedio por beneficiario que a continuación se detalla.

CRITERIOS DE EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

EL CONTROL ESTÁ PRESENTE

En la Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG (AUPADIP ONG), el control está formalmente establecido en manuales, directrices, puntos de acta, correos electrónicos, contratos, normativas y es comunicado a los funcionarios en reuniones de trabajo semanales.

EL CONTROL ESTÁ VIGENTE

En la Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG (AUPADIP ONG), el control está vigente y se evidencia su actualización de acuerdo con las necesidades y los cambios en la estructura de la organización.

OBJETIVOS DE LA EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO

Los objetivos de la evaluación del control interno consisten en evaluar y prevenir la exposición de riesgos en la Asociación, tanto en el recurso humano (equipo técnico administrativo y beneficiarios) como en los procesos institucionales.

Dicha evaluación se realiza de forma constante por la Junta Directiva y el equipo técnico, con el propósito de prevenir riesgos en todas las áreas de la Asociación.

OTRAS ACTIVIDADES REALIZADAS

RADIO MARATÓN

La Radio Maratón de la Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG, que podrá abreviarse AUPADIP ONG, es una actividad de carácter social, comunitario y solidario, diseñada para promover la convivencia, integración y fortalecimiento de vínculos entre las distintas instituciones y los beneficiarios que forman parte de los programas que desarrolla la asociación.

Esta actividad se concibe como un espacio de encuentro y participación, donde convergen instituciones públicas, privadas, organizaciones sociales, voluntarios y la comunidad en general, con el propósito de fomentar la inclusión, la solidaridad y el sentido de pertenencia, en un ambiente de respeto, armonía y cooperación.

La Radio Maratón permite visibilizar el trabajo social que realiza AUPADIP ONG, así como dar a conocer los programas, proyectos y servicios orientados al desarrollo integral de los pueblos, especialmente aquellos dirigidos a niños, adolescentes, adultos y personas con discapacidad o en situación de vulnerabilidad. Asimismo, fortalece la comunicación directa con los beneficiarios y sus padres, brindándoles un espacio para expresar sus experiencias, necesidades y logros.

Durante el desarrollo de la actividad se realizan diversas dinámicas recreativas, culturales y de integración.









INAUGURACIÓN DE FILIAL POSONICAPA

En la fecha 9 de diciembre del año 2025, se realizó la Inauguración de la Filial Posonicapa de la Asociación Unidos para Ayudar al Desarrollo Integral de los Pueblos ONG (AUPADIP ONG), destinada a la atención de beneficiarios con discapacidad de la región.

Este acto representó un paso importante para ampliar la cobertura de los servicios sociales que brinda la asociación.

La nueva filial permitirá ofrecer atención integral, orientación y acompañamiento a personas con discapacidad y a sus familias.

Con esta apertura se busca acercar los servicios a las comunidades, garantizando una atención digna y oportuna.

Durante la inauguración participaron autoridades locales, representantes institucionales y personal técnico, asimismo, estuvieron presentes beneficiarios y miembros de la comunidad.









IZ DE EVALUACIÓN Y GESTIÓN DE RIESGOS

Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social-MSPAS-
Matriz de Evaluación y Gestión de Riesgos

os de salud

ASOCIACION UNIDOS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL DE LOS PUEBLOS-AUPADIP-

Del 01/01/2026 al 31/12/2026

0 a 10.00	Tolerable
10.01 a 15.00	Gestionable
15.01 a 25	No tolerable

e la evaluación de riesgos identificados previamente con los equipos responsables.

(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14) Evaluación Ajustada a Mitigar	(15)	(16)	(17)	(18)
Unidad Ejecutora 201	Objetivo Institucionales	Tipo o Categoria de Objetivo (CGC)	Ref	Área Evaluada	Eventos	Descripción del Riesgo	Probabilidad (P)	Severidad (S)	Riesgo Inherente (P*S)	Eficiencia del Mitigador	A mitigar Riesgo Residual (RR)	Probabilidad	Severidad	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (gestionar) el riesgo	Observaciones
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	OPERATIVOS	O-14	Atención al usuario	VARIOS	Existe el riesgo de no realizar visitas a comunidades ubicadas en zonas fronterizas, debido a problemas de seguridad y al incremento de grupos delictivos.	3	3	9	1	S	3	3	9.00	Visitar a las comunidades en épocas de poca delincuencia	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	OPERATIVOS	O-13	Atención al usuario	ENFERMEDADES VECTORIALES Y ZOONOTICAS	Existe la probabilidad debido al clima que afecta a la población que los niños con discapacidad no asistan al centro debido al brote de dengue	3	3	9	1	S	3	3	9.00	Gestiona jornadas de sanitización	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	OPERATIVOS	O-12	Atención al usuario	FALTA DE TRANSPORTE	Existe la probabilidad de no asistencia de los beneficiarios al centro debido al poco recurso económico que poseen	3	3	9	2	S	3	2	6.00	Realizar visitas domiciales constantes y aumento de presupuesto para poder colaborar con pasajes de los beneficiarios	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	OPERATIVOS	O-11	Atención al usuario	FALTA DE TRANSPORTE	Existe el riesgo de no realizar visitas domiciliarias durante la época de lluvias, debido al deterioro de las carreteras que conducen a las comunidades.	3	3	9	3	S	3	1	3.00	Realizar visitas domiciales constantes y aumento de presupuesto	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	OPERATIVOS	O-10	Atención al usuario	EVENTOS NATURALES	Existe el riesgo de adquirir insumos de baja calidad al no contar con un departamento de compras que regule y supervise las adquisiciones.	2	3	6	1	S	2	3	6.00	Tener equipo y vehículo especializado para esas rutas	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	ESTRATEGICOS	E-5	Compras	COMPRAS - FALTA DE PERSONAL IDÓNEO PARA CONFORMAR LAS JUNTAS DE COTIZACIÓN Y LICITACIÓN.	Existe el riesgo de desactualización del personal en los enfoques y ámbitos de atención a la discapacidad, debido a la falta de procesos de capacitación continua.	3	3	9	2	S	3	2	6.00	Implemetar un departamento de compras	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	ESTRATEGICOS	E-4	Recursos Humanos	ATENCIÓN DEL PERSONAL	Existe la probabilidad de falta de actualizacion en los ámbitos de dicapacidad debido a la falta de capacitación	2	3	6	3	S	2	1	2.00	Coordinar con capacitadores nacionales e internacionales especialistas en discapacidad	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	OPERATIVOS	O-9	Logística y Productos Afines	AMBIENTALES	Existe el riesgo de aparición de enfermedades dentro del centro, derivado de factores ambientales externos, como la falta de fumigación y la presencia del mosquito transmisor del dengue.	3	3	9	2	S	3	2	6.00	Coordinar con los vecinos una campaña de fumigación	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	OPERATIVOS	O-8	Infraestructura	DETERIORO DE INFRAESTRUCTURA	Existe el riesgo de deterioro de las instalaciones del centro debido a la falta de mantenimiento preventivo y correctivo.	2	3	6	2	S	2	2	4.00	Darle mantenimiento de forma oportuna y periodica a las instalaciones del centro	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	ESTRATEGICOS	E-3	Gerencia Administrativa	ACTUALIZACIÓN DE SOFTWARE	Existe el riesgo de pérdida de información y archivos de los beneficiarios por no contar con un software actualizado y adecuado para su resguardo.	3	3	9	1	S	3	3	9.00	Gestionar la compra de un softaware adecuado para el sistema de los beneficiarios	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	OPERATIVOS	O-7	Farmacia Interna	RIESGO EN SALUD	Existe el riesgo de no cubrir completamente el suministro de medicamentos para todos los beneficiarios, como resultado del bajo presupuesto asignado.	3	3	9	3	S	3	1	3.00	Gestionar aumento de presupuesto para poder abastecer a los beneficiarios con medicamentos	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	ESTRATEGICOS	E-2	Presupuesto	FALTA DE PERSONAL DE MANTENIMIENTO	Existe el riesgo de no realizar una limpieza profunda y adecuada de las áreas del centro, debido a la insuficiencia de personal de mantenimiento.	2	3	6	3	S	2	1	2.00	Gestionar aumento de presupuesto para aumento de personal en el equipo	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	OPERATIVOS	O-6	Atención al usuario	FALTANTE DE EQUIPO	Existe el riesgo de prestar un servicio deficiente debido a la falta de equipo médico y materiales necesarios para terapias.	2	3	6	2	S	2	2	4.00	Gestionar la compra de equipo	
OS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL AUPADIP-	Recuperación de la Salud	OPERATIVOS	O-5	Servicios Generales-Transportes	FALTA DE VEHICULOS	Existe la probabilidad de no prestarle el servicio a todos los beneficiarios por el mal estado de las carreteras y la falta de vehículos dobles	2	3	6	2	S	2	2	4.00	Gestionar la compra de nuevos vehículos	

6/14

DOS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL -AUPADIP-	Recuperación de la salud	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	I-100	Gerencia Administrativa	ACCESIBILIDAD A INTERNET	Existe el riesgo de presentar deficiencias en la conectividad a internet, lo que dificulta la carga de informes en las plataformas establecidas, debido a la ubicación geográfica y a restricciones presupuestarias.	3	3	9	3	S	3	1	3.00	Gestionar aumento de presupuesto	
DOS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL -AUPADIP-	Recuperación de la salud	OPERATIVOS	O-4	Presupuesto	CALIDAD DE INSUMO	Existe el riesgo de adquirir insumos de baja calidad como consecuencia del presupuesto limitado con el que cuenta la entidad.	4	4	16	3	S	4	2	8.00	Gestionar aumento de presupuesto	
DOS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL -AUPADIP-	Recuperación de la salud	OPERATIVOS	O-3	Recursos Humanos	ACTUALIZACIÓN DE EXPEDIENTE DE PERSONAL	Existe el riesgo de que los profesionales prestadores de servicios no completen los requisitos legales exigidos, debido a deficiencias en las plataformas de la SAT, RENAP y en la emisión de antecedentes penales y policiacos	3	3	9	2	S	3	2	6.00	Asistir a las instancias correspondientes con anticipación	
DOS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL -AUPADIP-	Recuperación de la salud	OPERATIVOS	O-2	Recursos Humanos	ACCIDENTES LABORALES	Existe el riesgo de que algún miembro del equipo sufra accidentes durante las visitas a comunidades al realizar rutas RBC.	1	3	3	3	S	1	1	1.00	Contar con revisión continua de vehículo y equipo para transportar	
DOS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL -AUPADIP-	Recuperación de la salud	OPERATIVOS	O-1	Recursos Humanos	FALTA DE RECURSO HUMANO.	Existe el riesgo de no atender a la población beneficiaria en su totalidad, como consecuencia de la insuficiencia de recurso humano derivada de limitaciones presupuestarias.	3	3	9	2	S	3	2	6.00	Gestionar aumento de presupuesto	
DOS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL -AUPADIP-	Recuperación de la salud	ESTRATEGICOS	E-1	Recursos Humanos	FALTA DE RECURSO HUMANO.	Existe el riesgo de no contar con perfiles profesionales adecuados para cubrir los puestos de la entidad, debido a la limitada disponibilidad de profesionales especializados en el área.	3	3	9	3	S	3	1	3.00	Realizar convocatorias con anticipación	

able	Yesenia Patricia Reyes Matías
	Contador/administrativo

able	Gudberto Salomón Gálvez Robledo
	Gerente o Jefe del Departamento Administrtivo Financiero
	Daniel Leal Salazar
	Representante Legal

Asociación Unidos Para Ayudar
AUPADIP - ONG

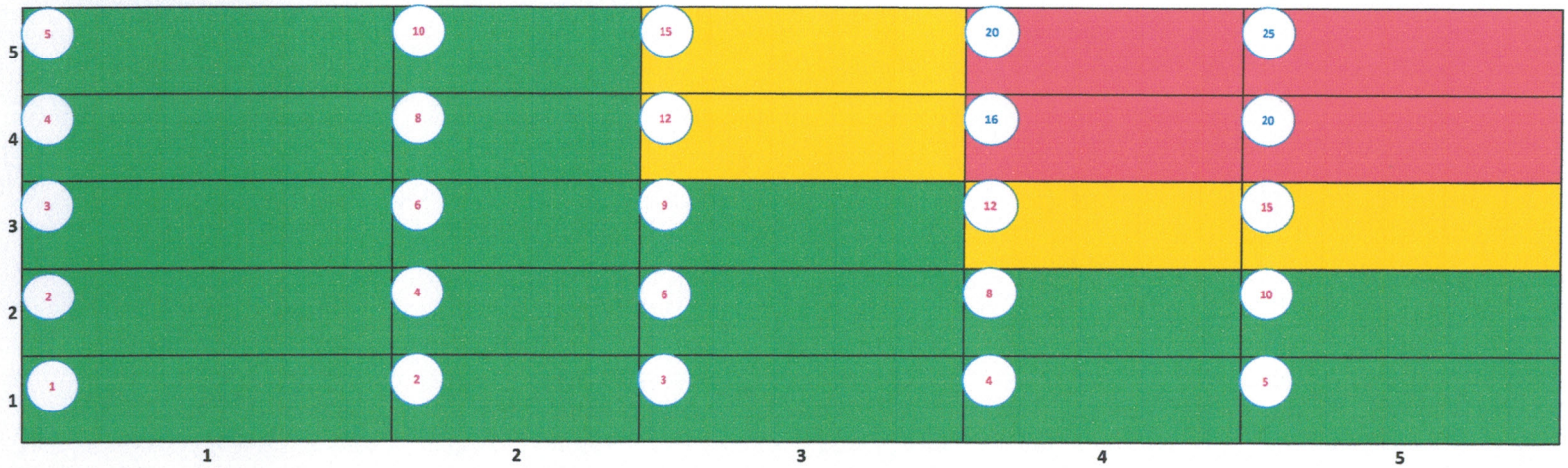
5/9

MAPA DE RIESGOS

Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social-MSPAS-
Mapa de Riesgos

Servicios de salud | ASOCIACION UNIDOS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL DE LOS PUEBLOS-AUPADIP-

ecución: | Del 01/01/2026 al 31/12/2026



(2) Descripción del Riesgo	(3) Evaluación Ajustada Residual: Probabilidad	(4) Evaluación Ajustada Residual: Severidad	(5) Riesgo Residual	(6) Referencia	(7) Grafica de Riesgos
go de no realizar visitas a comunidades ubicadas en zonas ebido a problemas de seguridad y al incremento de grupos	3	3	9	O-14	9
abilidad debido al clima que afecta a la población que los capacidad no asistan al centro debido al brote de dengue	3	3	9	O-13	9
abilidad de no asistencia de los beneficiarios al centro co recurso económico que poseen	3	2	6	O-12	6
go de no realizar visitas domiciliarias durante la época de o al deterioro de las carreteras que conducen a las s.	3	1	3	O-11	3

9/14

go de adquirir insumos de baja calidad al no contar con un to de compras que regule y supervise las adquisiciones.	2	3	6	O-10	6
go de desactualización del personal en los enfoques y tención a la discapacidad, debido a la falta de procesos de continua.	3	2	6	E-5	6
babilidad de falta de actualizacion en los ámbitos de debido a la falta de capacitación	2	1	2	E-4	2
go de aparición de enfermedades dentro del centro, derivado mbientales externos, como la falta de fumigación y la l mosquito transmisor del dengue.	3	2	6	O-9	6
go de deterioro de las instalaciones del centro debido a la tenimiento preventivo y correctivo.	2	2	4	O-8	4
go de pérdida de información y archivos de los beneficiarios r con un software actualizado y adecuado para su resguardo.	3	3	9	E-3	9
go de no cubrir completamente el suministro de os para todos los beneficiarios, como resultado del bajo asignado.	3	1	3	O-7	3
go de no realizar una limpieza profunda y adecuada de las ntro, debido a la insuficiencia de personal de mantenimiento.	2	1	2	E-2	2
go de prestar un servicio deficiente debido a la falta de co y materiales necesarios para terapias.	2	2	4	O-6	4
babilidad de no prestarle el servicio a todos los beneficiarios tado de las carreteras y la falta de vehículos dobles	2	2	4	O-5	4
go de presentar deficiencias en la conectividad a internet, lo la carga de informes en las plataformas establecidas, debido n geográfica y a restricciones presupuestarias.	3	1	3	I-100	3
go de adquirir insumos de baja calidad como consecuencia esto limitado con el que cuenta la entidad.	4	2	8	O-4	8
go de que los profesionales prestadores de servicios no s requisitos legales exigidos, debido a deficiencias en las de la SAT, RENAP y en la emisión de antecedentes penales y	3	2	6	O-3	6
go de que algún miembro del equipo sufra accidentes isitas a comunidades al realizar rutas RBC.	1	1	1	O-2	1
go de no atender a la población beneficiaria en su totalidad, uencia de la insuficiencia de recurso humano derivada de presupuestarias.	3	2	6	O-1	6

3/19

o de no contar con perfiles profesionales adecuados para estos de la entidad, debido a la limitada disponibilidad de especializados en el área.	3	1	3	E-1	3

RIZ DE CONTINUIDAD

Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social-MSPAS-
Matriz de Continuidad y Monitoreo de Riesgos/Planes de Trabajo para mitigar riesgos

ASOCIACION UNIDOS PARA AYUDAR EL DESARROLLO INTEGRAL DE LOS PUEBLOS-AUPADIP-

Del 01/01/2026 al 31/12/2026

ecutora	(3) Objetivo	(4) Descripción del Riesgo	(5) Ref.	(6) Rango de tolerancia	(7) Severidad del Riesgo (narrativa de como impactaria el riesgo)	(8) Control interno para mitigar (gestionar) el riesgo	(9) Metodo de Monitoreo	(10) Frecuencia de Monitoreo	(11) Puesto del Responsable	(12) Nombre del responsable	(13) Planificación para mitigar riesgos	(14) Fecha inicio	(15) Fecha Fin
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de no realizar visitas a comunidades ubicadas en zonas fronterizas, debido a problemas de seguridad y al incremento de grupos delictivos.	O-14	9	No se prestaria una adecuada atención al beneficiario	Visitar a las comunidades en épocas de poca delincuencia	Monitorear para determinar los tiempos de baja delincuencia	Quincenal	Encargado de equipo técnico	Gianini Mario Héctor Morales Herrera	•QUE VA HACER: Monitorear el indice de delincuencia •CÓMO LO VA HACER: Por medio de llamadas a los vecinos del lugar •QUIÉN LO VA HACER: Gianini Mario Héctor Morales Herrera •CUÁNDO LO VAN HACER: De forma semanal	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe la probabilidad debido al clima que afecta a la población que los niños con discapacidad no asistan al centro debido al brote de dengue	O-13	9	No se atendería a la la poblacion con discapacidad en su totalidad	Gestiona jornadas de sanitización	Coordinar con malaria para la fumigación	Trimestral	Coordinador general	Gudberto Salomón Gálvez Robledo	•QUE VA HACER: realizar sanitización •CÓMO LO VA HACER: Gestionando jornadas •QUIÉN LO VA HACER: Gudberto Salomón Gálvez Robledo •CUÁNDO LO VAN HACER: De forma trimestral	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe la probabilidad de no asistencia de los beneficiarios al centro debido al poco recurso económico que poseen	O-12	6	Se suspendería a la persona afectada y no se completaria con llevar los servicios a los beneficiarios	Realizar visitas domiciales constantes y aumento de presupuesto para poder colaborar con pasajes de los beneficiarios	Monitorear las necesidades de los beneficiarios y buscar instituciones de ayuda	Mensual	Encargado de equipo técnico	Gianini Mario Héctor Morales Herrera	•QUE VA HACER: Gestionar ayuda para movilizar a los beneficiarios al centro •CÓMO LO VA HACER: Solicitando con instituciones •QUIÉN LO VA HACER: Gianini Mario Hector Morales Herrera •CUÁNDO LO VAN HACER: Durante todo el año 2025	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de no realizar visitas domiciliarias durante la época de lluvias, debido al deterioro de las carreteras que conducen a las comunidades.	O-11	3	No se cumpliría con la normativa de papelería de perosnal	Realizar visitas domiciales constantes y aumento de presupuesto	Gestionar compra de un vehículo especializado para las rutas	Cuatrimestral	Junta Directiva	Daniel Leal Salazar	•QUE VA HACER: Gestionar compra de Vehiculo •CÓMO LO VA HACER: Gestionando aumento de presupuesto •QUIÉN LO VA HACER: Junta directiva •CUÁNDO LO VAN HACER: de enero a octubre 2025	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de adquirir insumos de baja calidad al no contar con un departamento de compras que regule y supervise las adquisiciones.	O-10	6	Baja calidad en los servicios a los beneficiarios	Tener equipo y vehículo especializado para esas rutas	Gestionar compra de un vehículo especializado para las rutas	Cuatrimestral	Junta Directiva	Daniel Leal Salazar	•QUE VA HACER: Gestionar compra de Vehiculo •CÓMO LO VA HACER: Gestionando aumento de presupuesto •QUIÉN LO VA HACER: Junta directiva •CUÁNDO LO VAN HACER: de enero a octubre 2025	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de desactualización del personal en los enfoques y ámbitos de atención a la discapacidad, debido a la falta de procesos de capacitación continua.	E-5	6	Incumplimiento en el cumplimiento de normativas y leyes	Implemetar un departamento de compras	Revisar los insumos de ingreso	Quincenal	Contadora	Yesenia Patricia Reyes Matías	•QUE VA HACER: Verifcar la calidad de los productos •CÓMO LO VA HACER: Revisando el ingreso •QUIÉN LO VA HACER: Yesenia Patricia Reyes Matías •CUÁNDO LO VAN HACER: Cada ingreso de insumos	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe la probabilidad de falta de actualizacion en los ámbitos de dicapacidad debido a la falta de capacitación	E-4	2	No se lograria progreso en la calidad de vida de los beneficiarios	Coordinar con capacitadores nacionales e internacionales especialistas en discapacidad	Coordinar capacitaciones para el equipo	Trimestral	Coordinador general	Gudberto Salomón Gálvez Robledo	•QUE VA HACER: Capacitar al equipo •CÓMO LO VA HACER: Coordinando capacitaciones •QUIÉN LO VA HACER: Gudberto Salomón Gálvez Robledo •CUÁNDO LO VAN HACER: Cada trimestre	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de aparición de enfermedades dentro del centro, derivado de factores ambientales externos, como la falta de fumigación y la presencia del mosquito transmisor del dengue.	O-9	6	No se lograria progreso en la calidad de vida de los beneficiarios	Coordinar con los vecinos una campaña de fumigación	Monitorear las áreas cercanas donde puede ser fuente de vectores	Quincenal	Encargado de equipo técnico	Gianini Mario Héctor Morales Herrera	•QUE VA HACER: Velar por acabar con los vectores •CÓMO LO VA HACER: Fumigando •QUIÉN LO VA HACER: Gianini Mario Héctor Morales Herrera •CUÁNDO LO VAN HACER: Durante todo el año 2025	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de deterioro de las instalaciones del centro debido a la falta de mantenimiento preventivo y correctivo.	O-8	4	Un ambiente no agradable puede provocar enfermedades	Darle mantenimiento de forma oportuna y periodica a las instalaciones del centro	Monitorear las instalaciones del centro	Quincenal	Guardian	Ernesto Juarez González	•QUE VA HACER: Velar por las instalaciones •CÓMO LO VA HACER: Monitoreando las instalaciones del centro •QUIÉN LO VA HACER: Ernesto Juarez González •CUÁNDO LO VAN HACER: Durante todo el año	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de pérdida de información y archivos de los beneficiarios por no contar con un software actualizado y adecuado para su resguardo.	E-3	9	Enfermedad prolongada o muerte	Gestionar la compra de un softaware adecuado para el sistema de los beneficiarios	Tener respaldos de los archivos de los beneficiarios	Quincenal	Secretaria	Greicy Estefanía Fernandez García	•QUE VA HACER: Tener respaldo de archivos de los beneficiarios •CÓMO LO VA HACER: Con memorias o discos externos •QUIÉN LO VA HACER: Greicy Estefania Fernandez Garcia •CUÁNDO LO VAN HACER: Durante todo el año 2025	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de no cubrir completamente el suministro de medicamentos para todos los beneficiarios, como resultado del bajo presupuesto asignado.	O-7	3	Beneficiarios sin registros	Gestionar aumento de presupuesto para poder abastecer a los beneficiarios con medicamentos	Gestionar Aumento de presupuesto	Cuatrimestral	junta Directiva	Daniel Leal Salazar	•QUE VA HACER: Gestionar aumento de presupuesto •CÓMO LO VA HACER: Solicitando aumento de presupuesto •QUIÉN LO VA HACER: Junta directiva •CUÁNDO LO VAN HACER: De enero a octubre 2024	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de no realizar una limpieza profunda y adecuada de las áreas del centro, debido a la insuficiencia de personal de mantenimiento.	E-2	2	Pérdida de lugar para prestar los servicios	Gestionar aumento de presupuesto para aumento de personal en el equipo	Revisión constante y desinfectar las áreas de trabajo	Quincenal	Encargado de equipo técnico	Gianini Mario Héctor Morales Herrera	•QUE VA HACER: Desinfectar las áreas de trabajo •CÓMO LO VA HACER: Revisando y desinfectando áreas •QUIÉN LO VA HACER: Gianini Mario Herctor Morales Herrera •CUÁNDO LO VAN HACER: durante todo el año 2025	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de prestar un servicio deficiente debido a la falta de equipo médico y materiales necesarios para terapias.	O-6	4	Suspensión de personal y de beneficiarios por enfermedades	Gestionar la compra de equipo	Revisar presupuesto y acoplarlo a las necesidades básicas	Quincenal	Encargado de equipo técnico	Gianini Mario Héctor Morales Herrera	•QUE VA HACER: Acomplar el poco presupuesto a las necesidades básicas •CÓMO LO VA HACER: Revisando presupuesto y necesidades •QUIÉN LO VA HACER: Gianini Mario Héctor Morales Herrera •CUÁNDO LO VAN HACER: Durante el año 2025	1/01/2026	31/12/2026

2/4

S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe la probabilidad de no prestarle el servicio a todos los beneficiarios por el mal estado de las carreteras y la falta de vehículos dobles	O-5	4	No prestar atención de calidad	Gestionar la compra de nuevos vehículos	Solicitar presupuesto para un nuevo vehículo adecuado	Quincenal	Junta Directiva	Daniel Leal Salazar	•QUE VA HACER:Gestionar la compra de un nuevo vehículo •CÓMO LO VA HACER: Solicitando aumento de presupuesto •QUIÉN LO VA HACER: Daniel Leal Salzar •CUÁNDO LO VAN HACER: De enero a octubre 2025	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de presentar deficiencias en la conectividad a internet, lo que dificulta la carga de informes en las plataformas establecidas, debido a la ubicación geográfica y a restricciones presupuestarias.	I-100	3	No se prestaria una adecuada atención al beneficiario	Gestionar aumento de presupuesto	Coordinar con el proveedor de intener los beneficios de la señal	Quincenal	Contadora	Yesenia Patricia Reyes Matías	•QUE VA HACER: Coordinar con el proveedor la calidad del servicio •CÓMO LO VA HACER: via telefónica o personal •QUIÉN LO VA HACER: Yesenia Patricia Reyes Matías •CUÁNDO LO VAN HACER: Quincenal	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de adquirir insumos de baja calidad como consecuencia del presupuesto limitado con el que cuenta la entidad.	O-4	8	No se prestaria una adecuada atención al beneficiario	Gestionar aumento de presupuesto	Revisar la calidad del producto	Quincenal	Contadora	Yesenia Patricia Reyes Matías	•QUE VA HACER:Revisar calidad del producto •CÓMO LO VA HACER: fisicamente •QUIÉN LO VA HACER: Yesenia Reyes Matías •CUÁNDO LO VAN HACER: En cada compra que se realice	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de que los profesionales prestadores de servicios no completen los requisitos legales exigidos, debido a deficiencias en las plataformas de la SAT, RENAP y en la emisión de antecedentes penales y policiacos	O-3	6	No se prestaria una adecuada atención al beneficiario	Asistir a las instancias correspondientes con anticipación	Revisar la papelería de forma continua para ver la proxima a vencer y gestionar	Quincenal	Secretaria	Greicy Estefanía Fernandez García	•QUE VA HACER:Gestionar papelería con anticipación •CÓMO LO VA HACER: Por medio electrónico o personal •QUIÉN LO VA HACER: de manera personal cada miembro delequipo técnico •CUÁNDO LO VAN HACER: Cunado necesite ingresar a la ONG	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de que algún miembro del equipo sufra accidentes durante las visitas a comunidades al realizar rutas RBC.	O-2	1	No se prestaria una adecuada atención al beneficiario	Contar con revisión continua de vehículo y equipo para transportar	Verificar vitacoras de recorrido	Quincenal	Piloto	Rony fernando Mende Cardona	•QUE VA HACER:Realizar revisión continua del vehículo •CÓMO LO VA HACER: Revisando el Vehículo •QUIÉN LO VA HACER: Piloto •CUÁNDO LO VAN HACER: Antes de cada salida a Ruta	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de no atender a la población beneficiaria en su totalidad, como consecuencia de la insaficiencia de recurso humano derivada de limitaciones presupuestarias.	O-1	6	No tiene progreso en la calidad de vida si incurren en inasistencias	Gestionar aumento de presupuesto	Gestionar Aumento de presupuesto	Cuatrimestral	Junta Directiva	Daniel Leal Salazar	•QUE VA HACER:Gestionar aumento de presupuesto •CÓMO LO VA HACER: Solicitando al congreso •QUIÉN LO VA HACER: Junta Directiva •CUÁNDO LO VAN HACER: De enero a octubre 2025	1/01/2026	31/12/2026
S PARA AYUDAR TEGRAL DE LOS UPADIP-	Recuperación de la Salud	Existe el riesgo de no contar con perfiles profesionales adecuados para cubrir los puestos de la entidad, debido a la limitada disponibilidad de profesionales especializados en el área.	E-1	3	No se prestaria una adecuada atención al beneficiario	Realizar convocatorias con anticipación	Revisar correos y papelerías de los aspirantes a los puesto de forma diaria	Mensual	Coordinador general	Gudberto Salomón Gálvez Robledo	•QUE VA HACER:Realizar convocatorias con anticipación •CÓMO LO VA HACER: Por medió de publicaciones en las redes sociales, anunciony volantes •QUIÉN LO VA HACER: Gudberto Salomón Gálvez Robledo •CUÁNDO LO VAN HACER: Al momento de conocer renuncia de un miembro o al conocer la necesidad de ocupar un nuevo puesto	1/01/2026	31/12/2026