



FEDERACIÓN NACIONAL DE NATACIÓN
CLAVADOS, POLO ACUÁTICO Y
NADO SINCRONIZADO
DE GUATEMALA

PLAN DE TRABAJO DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

FEDERACIÓN NACIONAL DE NATACIÓN, CLAVADOS, POLO ACUÁTICO Y NADO SINCRONIZADO

EJERCICIO 2023

No.	Evento	Riesgo	Ref Tipo de Riesgo	Nivel de Riesgos Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Contrales a ser Implementados	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Observaciones
1	Desperfectos en los sistemas establecidos, específicamente en pérdida de información a través de terceros	Fallas en software	Operativo	3,00	Contratación de una persona de seguimiento y control de la información generada por toda la institución y con sus afiliados. Continuidad con la ejecución de back up de la información.	Media	Contratación de una persona de seguimiento y control de la información generada por toda la institución y con sus afiliados. Continuidad con la ejecución de back up de la información.	Humano, Financiero, Tecnológico	Gerencia	23/01/2023	31/12/2023	
2	Perdida en el flujo de la Federación al no percibir la cuota presupuestaria al 100%	Asignaciones presupuestarias incompletas	Financiero	22,52	Ejecución de gastos acorde a lo percibido por CDAG y aplicación de los mismos porcentajes percibidos a los presupuestos u obligaciones con afiliados	Muy Alta	Ejecución de gastos acorde a lo percibido por CDAG y aplicación de los mismos porcentajes percibidos a los presupuestos u obligaciones con afiliados	Humano, Financiero	Contabilidad	23/01/2023	31/12/2023	
3	Deficiencia en controles de ingreso para uso de instalaciones de los usuarios atendidos	Controles de ingreso a instalaciones	Estratégico	5,00	Implementación de Sofward en molinetes de ingreso para identificación de ingreso a usuarios	Media	Implementación de Sofward en molinetes de ingreso para identificación de ingreso a usuarios	Humano, Financiero, Tecnológico	Gerencia	23/01/2023	31/12/2023	
4	Falta de personal para el correcto control, salvaguarda y digitalización de los documentos institucionales	Implementación en políticas de archivo	Operativo	3,20	Contratación de un encargado de archivo general de la institución.	baja	Contratación de un encargado de archivo general de la institución.	Humano, Financiero, Tecnológico	Gerencia	23/01/2023	31/12/2023	
5	Mejoramiento en los canales de comunicación de la Federación	Comunicación interinstitucional	Estratégico	5,00	Continuar y mejorar con la canales digitales de comunicación y depurar los beneficios y seguridad que brinda el software adquirido.	Media	Continuar y mejorar con la canales digitales de comunicación y depurar los beneficios y seguridad que brinda el software adquirido.	Humano, Financiero, Tecnológico	Gerencia	23/01/2023	31/12/2023	
6	Depuración de activos fijos en mal estado	Depuración de inventarios	Financiero	11,25	Fortalecimiento en seguimiento y respaldo en el procedimiento de procesos de baja a los activos en mal estado	baja	Fortalecimiento en seguimiento y respaldo en el procedimiento de procesos de baja a los activos en mal estado	Humano, Financiero, Tecnológico	Contabilidad	23/01/2023	31/12/2023	

7	Insumos mal aprovechados por atletas y cuerpos técnicos en competencias	Reducción en insumos no utilizados	Estratégico	9,80	Verificación y confirmación ante cuerpos técnicos que participan en los eventos con el fin de que los beneficios para los mismos sean acorde al número de participantes debido a	Media	Verificación y confirmación ante cuerpos técnicos que participan en los eventos con el fin de que los beneficios para los mismos sean acorde al número de participantes debido a cancelaciones de última hora sin previo aviso	Humano, Tecnológico	Técnica	23/01/2023	31/12/2023
8	Aplicación de conocimientos de las obligaciones del personal de la institución	Charlas informativas de los procesos	Cumplimiento	5,33	Organizar talleres internos que permitan al personal de las diferentes áreas, sobre los procesos a los que encuentran sujetos como empleados públicos	baja	Organizar talleres internos que permitan al personal de las diferentes áreas, sobre los procesos a los que encuentran sujetos como empleados públicos	Humano, Financiero, Tecnológico	Gerencia, Contabilidad, Técnica	23/01/2023	31/12/2023
9	Visitas de fiscalización a las Asociaciones Deportivas Departamentales	Seguimiento y evaluación a asociaciones deportivas	Estratégico	12,50	Cortes evaluativos y visitas de fiscalización periódicos en las actividades administrativas-técnico-contables de las asociaciones para mejoramiento en funcionamiento y control interno de las mismas.	Media	Cortes evaluativos y visitas de fiscalización periódicos en las actividades administrativas-técnico-contables de las asociaciones para mejoramiento en funcionamiento y control interno de las mismas.	Humano, Financiero, Tecnológico	Técnica	23/01/2023	31/12/2023
10	Falta de la implementación y seguimiento al módulo Guatenominas	Implementación Guatenominas	Cumplimiento	10,00	Gestionar la implementación y los procesos con el personal para la puesta en marcha del sistema Guatenominas	Media	Gestionar la implementación y los procesos con el personal para la puesta en marcha del sistema Guatenominas	Humano, Tecnológico	Gerencia, Contabilidad	23/01/2023	31/12/2023
11	No todo el personal sabe operar los módulos en su totalidad de los sistemas Siges y Sicoindes	Poco conocimiento en los sistemas Siges y Sicoing	Operativo	15,00	Dotar de capacitaciones internas y externas para que el personal contable y de la administración de la Federación domine el uso de los sistemas Siges y Sicoindes y no únicamente el proceso asignado por funciones	Alta	Dotar de capacitaciones internas y externas para que el personal contable y de la administración de la Federación domine el uso de los sistemas Siges y Sicoindes y no únicamente el proceso asignado por funciones	Humano, Financiero, Tecnológico	Gerencia, Contabilidad	23/01/2023	31/12/2023
12	El aporte constitucional es la principal fuente de financiamiento de esta Federación	Dependencia de una sola Fuente de Financiamiento	Financiero	8,00	Realización de convenios estratégicos o patrocinios que permitan generar nuevas fuentes de financiamiento en efectivo o en especie en pro de la mejor atención a la comunidad deportiva	Media	Realización de convenios estratégicos o patrocinios que permitan generar nuevas fuentes de financiamiento en efectivo o en especie en pro de la mejor atención a la comunidad deportiva	Humano, Financiero, Tecnológico	Gerencia, Contabilidad	23/01/2023	31/12/2023
13	Falta de implementación en el módulo de Conciliaciones Bancarias	Implementación de Conciliaciones Bancarias	Cumplimiento	4,50	Gestionar los procesos y requerir requisitos para la puesta en marcha del módulo de conciliaciones bancarias en esta Federación	Media	Gestionar los procesos y requerir requisitos para la puesta en marcha del módulo de conciliaciones bancarias en esta Federación	Humano, Tecnológico	Contabilidad	23/01/2023	31/12/2023

Firma	
Nombre del Responsable	BYRON OMAR VÁSQUEZ LIMA
Puesto	GERENTE GENERAL





FEDERACIÓN NACIONAL DE NATACIÓN
CLAVADOS, POLO ACUÁTICO Y
NADO SINCRONIZADO
DE GUATEMALA

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

FEDERACIÓN NACIONAL DE NATACIÓN, CLAVADOS, POLO ACUÁTICO Y NADO SINCRONIZADO

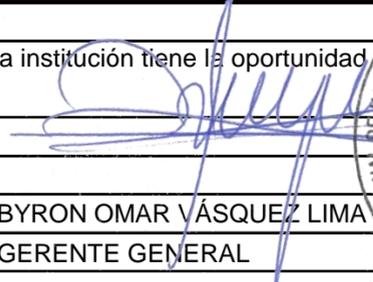
EJERCICIO 2023

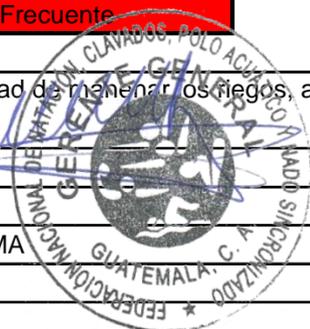
No.	Tipo Objetivo	Ref.	Area Evaluada o Responsable	Evento Identificado (Riesgo)	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (gestiones mitigar el riesgo)	Observaciones
						Probabilidad	Severidad					
1	Operativo	Op 1	Informático	Fallas en software	Desperfectos en los sistemas establecidos, específicamente en pérdida de información a través de terceros	1,00	15,00	15,00	5,00	3,0	Contratación de una persona de seguimiento y control de la información generada por toda la institución y con sus afiliados. Continuidad con la ejecución de back up de la información.	
2	Financiero	Fin 1	Contabilidad	Asignaciones presupuestarias incompletas	Perdida en el flujo de la Federación al no percibir la cuota presupuestaria al 100%	1,50	15,01	22,52	1,00	22,5	Ejecución de gastos acorde a lo percibido por CDAG y aplicación de los mismos porcentajes percibidos a los presupuestos u obligaciones con afiliados	
3	Estratégico	Est 1	Gerencia y Contabilidad	Controles de ingreso a instalaciones	Deficiencia en controles de ingreso para uso de instalaciones de los usuarios atendidos	5,00	5,00	25,00	5	5,0	Implementación de Sofward en molinetes de ingreso para identificación de ingreso a usuarios	
4	Operativo	Op 2	Gerencia	Implementación en políticas de archivo	Falta de personal para el correcto, control, salvaguarda y digitalización de los documentos institucionales	4,00	4,00	16,00	5	3,2	Contratación de un encargado de archivo general de la institución.	
5	Estratégico	Est 2	Gerencia	Comunicación interinstitucional	Mejoramiento en los canales de comunicación de la Federación	2,00	5,00	10,00	2	5,0	Continuar y mejorar con la canales digitales de comunicación y depurar los beneficios y seguridad que brinda el software adquirido.	
6	Financiero	Fin 2	Contabilidad	Depuración de inventarios	Depuración de activos fijos en mal estado	5,00	4,50	22,50	2	11,3	Fortalecimiento en seguimiento y respaldo en el procedimiento de procesos de baja a los activos en mal estado	
7	Estratégico	Est 3	Gerencia, Contabilidad y Técnica	Reducción en insumos no utilizados	Insumos mal aprovechados por atletas y cuerpos técnicos en competencias	7,00	7,00	49,00	5	9,8	Verificación y confirmación ante cuerpos técnicos que participan en los eventos con el fin de que los beneficios para los mismos sean acorde al número de participantes debido a cancelaciones de ultima hora sin previú aviso	

8	Cumplimiento	Cum 1	Gerencia, Contabilidad y Técnica	Charlas informativas de los procesos	Aplicación de conocimientos de las obligaciones del personal de la institución	4,00	4,00	16,00	3	5,3	Organizar talleres internos que permitan al personal de las diferentes áreas, sobre los procesos a los que encuentran sujetos como empleados públicos
9	Estratégico	Est 4	Gerencia, Contabilidad y Técnica	Seguimiento y evaluación a asociaciones deportivas	Visitas de fiscalización a las Asociaciones Deportivas Departamentales	5,00	5,00	25,00	2	12,5	Cortes evaluativos y visitas de fiscalización periódicos en las actividades administrativas-técnico-contables de las asociaciones para mejoramiento en funcionamiento y control interno de las mismas.
10	Cumplimiento	Cum 2	Gerencia y Contabilidad	Implementación Guatenominas	Falta de la implementación y seguimiento al módulo Guatenominas	2,00	5,00	10,00	1	10,0	Gestionar la implementación y los procesos con el personal para la puesta en marcha del sistema Guatenominas
11	Operativo	Op 3	Contabilidad	Poco conocimiento en los sistemas Siges y Sicoing	No todo el personal sabe operar los módulos en su totalidad de los sistemas Siges y Sicoindes	5,00	3,00	15,00	1	15,0	Dotar de capacitaciones internas y externas para que el personal contable y de la administración de la Federación domine el uso de los sistemas Siges y Sicoindes y no únicamente el proceso asignado por funciones
12	Financiero	Fin 3	Gerencia y Contabilidad	Dependencia de una sola Fuente de Financiamiento	El aporte constitucional es la principal fuente de financiamiento de esta Federación	4,00	4,00	16,00	2	8,0	Realización de convenios estratégicos o patrocinios que permitan generar nuevas fuentes de financiamiento en efectivo o en especie en pro de la mejor atención a la comunidad deportiva
13	Cumplimiento	Cum	Contabilidad	Implementación de Conciliaciones Bancarias	Falta de implementación en el módulo de Conciliaciones Bancarias	3,00	3,00	9,00	2	4,5	Gestionar los procesos y requerir requisitos para la puesta en marcha del módulo de conciliaciones bancarias en esta Federación

RANGO	Severidad	Probabilidad
Del 1 al 10.00	Tolerable	Improbable
Del 10.01 al 15.00	Gestionable	Ocasional
Del 15.00 a +	No tolerable	Frecuente

Conclusión: La evaluación de riesgos indica que la institución tiene la oportunidad de manejar los riesgos, al tener mínimos riesgos no tolerables.

Firma	
Nombre del Responsable	BYRON OMAR VÁSQUEZ LIMA
Puesto	GERENTE GENERAL





MAPA DE RIESGOS

FEDERACIÓN NACIONAL DE NATACIÓN, CLAVADOS, POLO ACUÁTICO Y NADO SINCRONIZADO

EJERCICIO 2023

		PROBABILIDAD Y SEVERIDAD				
P R O B A B I L I D A D	No.	1	2	3	4	5
	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
No.		1	2	3	4	5
		SEVERIDAD				

P
R
O
B
A
B
I
L
I
D
A
D

SEVERIDAD

Diagram showing risk levels (F-1, F-2, F-3, C-1, C-2, C-3, E-1, E-2, E-3, E-4) overlaid on the risk matrix cells.

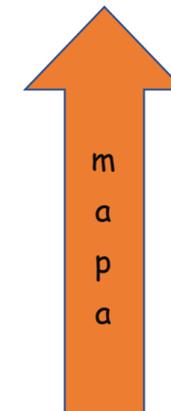
- Cell (5, 5): F-1, E-3
- Cell (5, 4): F-2, E-4, E-1
- Cell (5, 3): O-3
- Cell (4, 4): O-
- Cell (4, 3): F-3, C-1
- Cell (3, 3): C-3
- Cell (2, 5): C-2
- Cell (2, 4): E-2
- Cell (1, 5): O-1

RIESGOS ESTRATÉGICOS

No.	Riesgos	Probabilidad	Severidad	Inherente
1	Deficiencia en controles de ingreso para uso de instancias de los usuarios atendidos	5,00	5,00	25
2	Mejoramiento en los canales de comunicación de la Federación	2,00	5,00	10
3	Insumos mal aprovechados por atletas y cuerpos técnicos en competencias	7,00	7,00	49
4	Visitas de fiscalización a las Asociaciones Deportivas Departamentales	5,00	5,00	25

RIESGOS OPERATIVOS

No.	Riesgos	Probabilidad	Severidad	Inherente
1	Desperfectos en los sistemas establecidos, específicamente en pérdida de información a través de terceros	1,00	15,00	15
2	Falta de personal para el correcto, control, salvaguarda y digitalización de los documentos institucionales	4,00	4,00	16
3	No todo el personal sabe operar los módulos en su totalidad de los sistemas Siges y Sicoindes	5,00	3,00	15

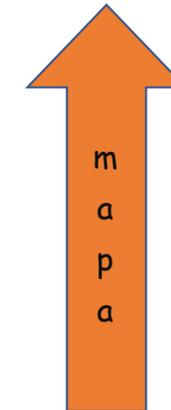


RIESGOS CUMPLIMIENTO NORMATIVO

No.	Riesgos	Probabilidad	Severidad	Inherente
1	Aplicación de conocimientos de las obligaciones del personal de la institución	4,00	4,00	16
2	Falta de la implementación y seguimiento al módulo Guatenominas	2,00	5,00	10
3	Falta de implementación en el módulo de Conciliaciones Bancarias	3,00	3,00	9

RIESGOS FINANCIEROS

No.	Riesgos	Probabilidad	Severidad	Inherente
1	Perdida en el flujo de la Federación al no percibir la cuota presupuestaria al 100%	1,50	15,01	22,52
2	Depuración de activos fijos en mal estado	5,00	4,50	22,50
3	El aporte constitucional es la principal fuente de financiamiento de esta Federación	4,00	4,00	16,00



Niveles de Valoración
La determinación de

Valor	Criterio
5	Muy Alta.
4	Alta.
3	Media.
2	Baja.
1	Muy Baja.

BYRON OMAR VASQUEZ LIMA
GERENTE GENERAL





FEDERACIÓN NACIONAL DE NATACIÓN
CLAVADOS, POLO ACUÁTICO Y
NADO SINCRONIZADO
DE GUATEMALA

MATRIZ DE TOLERANCIA AL RIESGO

Rango	Criterio	Descripción	Priorización
1 a 10.00	Tolerable	Riesgo residual tolerable que no requiere atención inmediata. Es gestionado razonablemente por el control interno de la Entidad.	VERDE
10.01 a 15.00	Gestionable	Riesgo residual que puede ser gestionado a través de opciones de control adicionales o respuestas específicas al riesgo.	AMARILLO
15.01 en adelante	No tolerable	Riesgo residual tolerable con mayor exposición a no alcanzar los objetivos, es necesario replantear la estrategia a la respuesta al riesgo. Requiere atención inmediata.	ROJO

BYRON OMAR VASQUEZ LIMA
GERENTE GENERAL

