



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 2022

1	2	3	4	5	6		7	8	9	10	11	
					Probabilidad	Severidad						
1	Operativo	Op 1	Fallas en hardware	Descripción del Riesgo	Desperfectos en los equipos contables, específicamente daño en disco duro del	1,00	15,00	5,00	3,0	Control Interno para mitigar (gestionas mitigar el riesgo)	Implementación de almacenamiento en nube web y realización periódica de back up a los equipos	
2	Financiero	Fin 1	Asignaciones presupuestarias incompletas	Descripción del Riesgo	Pérdida en el flujo de la Federación al no percibir la cuota presupuestaria al 100%	1,50	22,52	1,00	22,5		Ejecución de gastos acorde a lo percibido por CDJAG	
3	Estratégico	Est 1	Controles de ingreso a instalaciones	Descripción del Riesgo	Deficiencia en controles de ingreso para uso de instalaciones	5,00	25,00	5	5,0		Implementación de Software en molinetes de ingreso para identificación de ingreso a usuarios	
4	Operativo	Op 2	Implementación en políticas de archivo	Descripción del Riesgo	Limitantes en el espacio físico para el resguardo de la documentación	4,00	16,00	5	3,2		Habilitación de espacio físico que permita un adecuado almacenamiento de documentación a implementación de digitalización	
5	Estratégico	Est 2	Comunicación interinstitucional	Descripción del Riesgo	Mejoramiento en los canales de comunicación de la Federación	2,00	10,00	2	5,0		Implementación de canales digitales para el intercambio de información importante al personal y afiliados	
6	Financiero	Fin 2	Depuración de inventarios	Descripción del Riesgo	Depuración de activos fijos en mal estado	5,00	22,50	2	11,3		Fortalecimiento en el procedimiento de procesos de baja a los activos en mal estado	
7	Estratégico	Est 3	Reducción en insumos no utilizados	Descripción del Riesgo	Insumos mal aprovechados por atletas y cuerpos técnicos an competencias	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 última hora sin previo aviso.	
8	Cumplimiento	Cum 1	Charlas informativas de los procesos	Descripción del Riesgo	Mejor el conocimiento de las obligaciones del personal de la institución	4,00	16,00	3	5,3		Organizar talleres internos que permitan al personal de las diferente áreas, sobre los procesos a los que encuentran sujetos como empleados públicos	
9	Estratégico	Est 4	Seguimiento y evaluación a asociaciones deportivas	Descripción del Riesgo	Bajo rendimiento en Asociaciones Deportivas	5,00	25,00	2	12,5		Contra evaluativos periódicos en las actividades administrativas-técnico-contables de las asociaciones para mejoramiento en funcionamiento de las mismas.	
10	Cumplimiento	Cum 2	Implementación Guatemalinas	Descripción del Riesgo	Departamentales Falta del módulo Guatemalinas	2,00	10,00	1	10,0		Gestionar los procesos y requerir inquisitos para la puesta en marcha del sistema (Guatemalinas)	

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 Sicoing	5,00	3,00	15,00	1	15,0	Dotar de capacitaciones internas y externas para que el personal contable de la Federación domine el uso de los sistemas Siges y Sicoing 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	3,0	Realización de convenios estratégicos 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	Falla 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 el módulo de conciliaciones bancarias en este Federación.

FOVILCO	Severado	Prohibido
Del 1 al 10,00	Tolerable	Improbable
Del 10,01 al 15,00	Gestionable	Ocasional
Del 15,00 a +	No Itevable	Frecuente

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

Firma: *[Firma manuscrita]*
Nombre del Responsable: *Ryan Omar Viquez Jimenez*
Puesto: *Gerente General*





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

MAPA DE RIESGOS
FEDERACIÓN NACIONAL DE NATACIÓN, CLAVADOS, POLO ACUÁTICO Y NADO SINCRONIZADO
EJERCICIO 2022

No.	PROBABILIDAD Y SEVERIDAD				
5	10	15	20	25	30
4	8	12	16	20	24
3	6	9	12	15	18
2	4	6	8	10	12
1	2	3	4	5	6
No.	1	2	3	4	5

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



Byron Oswaldo Lopez Jimenez
Presidente General

RIESGOS ESTRATÉGICOS

No.	Riesgos	Probabilidad	Severidad	Inherente
1	Deficiencia en controles de ingreso para uso de instalaciones	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	Bajo rendimiento en Asociaciones Deportivas Departamentales	5,00	5,00	25



RIESGOS OPERATIVOS

No.	Riesgos	Probabilidad	Severidad	Inherente
1	Defectos en los equipos contables, específicamente daño en disco duro del equipo	1,00	15,00	15
2	Limitantes en el espacio físico para el resguardo de la documentación	4,00	4,00	16
3	No todo el personal sabe operar los módulos en su totalidad de los sistemas Siges y Sicoing	5,00	3,00	15



[Handwritten signature in blue ink]

RIESGOS CUMPLIMIENTO NORMATIVO

No.	Riesgos	Probabilidad	Severidad	Inherente
1	Mejor el conocimiento de las obligaciones del personal de la institución	4,00	4,00	16
2	Falta del módulo Guatemalinas	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	Pérdida 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

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





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

