



## PLAN DE TRABAJO DE EVALUACION DE RIESGO

Entidad Federación Nacional de Tiro  
 Período de evaluación Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

### RIESGOS ESTRATÉGICOS

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	
No.	Riesgo	Ref Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	Que exista variación en montos estimados en el presupuesto de ingresos y egresos Vrs. el Plan Anual de Trabajo-PAT- y el Plan Operativo Anual -POA-	E-1	12.0	Implementar una vinculación PAT-POA-PRESUPUESTO, en la cual se codifique cada factura o documento de respaldo con la actividad del PAT a la que corresponda el gasto, de lo cual el contador debe presentar un informe mensual	BAJA	Recurso humano interno	Contador	3/5/2023	30/11/2023	
2	Que la estructura orgánica de la Entidad este desarrollada pero que no se cuente con el personal necesario para alcanzar de manera eficiente el logro de los objetivos estratégicos	E-2	12.0	Evaluación anual de la estructura orgánica y determinar la necesidad de contrataciones	MEDIA	Recurso humano interno	Gerente Administrativo	3/5/2023	30/11/2023	

### RIESGOS OPERATIVOS

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	
No.	Riesgo	Ref Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	Que los colaboradores no alcancen un nivel de eficiencia razonable para el logro de los objetivos institucionales	O-1	12.0	Se implementa evaluación del desempeño anual	MEDIA	Recurso humano interno	Gerencia Administrativa	3/5/2023	30/11/2023	
2	Que no se cuente con una adecuada evaluación de herramientas tecnológicas que respaldan los servicios que presta la institución.	O-2	6.0	Se crea la Unidad de TI y se nombra un encargado de la Unidad TI, para aprovechar de mejor manera las herramientas tecnológicas	BAJA	Recurso humano interno	Comite Ejecutivo	3/5/2023	30/11/2023	
3	Que no se tenga un adecuado sistema de archivo y custodia de los documentos	O-3	4.5	Se debe emitir política de salvaguarda y custodia de la información, que incluye documentación contable-financiera, presupuesto, administrativa, de programas técnico-deportivos	BAJA	Recurso humano interno	Comite Ejecutivo	3/5/2023	30/11/2023	

### RIESGOS CUMPLIMIENTO NORMATIVO

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	
No.	Riesgo	Ref Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	Que no se promueva una cultura ética en la Federación	C-1	10.0	Se realice capacitación y socialización del Código de ética, el Comité de ética debe velar por el cumplimiento del código	MEDIA	Recurso humano interno	Gerencia Administrativa	3/5/2023	30/11/2023	

### RIESGOS FINANCIEROS

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	
No.	Riesgo	Ref Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	No cumplir con la normativa de ejecución presupuestaria establecida	F-1	6.0	Implementar un informe interno cuatrimestral sobre ejecución presupuestaria por renglón	BAJA	Recurso humano interno	Gerencia administrativa	3/5/2023	30/11/2023	

No.	DESCRIPCIÓN
1	Descripción del riesgo determinado en el proceso de evaluación de riesgos.
2	El nivel de riesgo asociado a cada riesgo identificado que se determinó en el proceso de evaluación de riesgos.
3	Controles recomendados para la mitigación o transferencia del riesgo.
4	La prioridad de acción se determina sobre la base de los niveles de riesgos y los recursos disponibles.
5	Los controles seleccionados para la implementación.
6	Recursos internos y externos necesarios para la implementación de los controles determinados.
7	Lista de equipo y personas que serán responsables de implementar los controles, ya sean nuevos o mejorados.
8	Fecha de inicio para la aplicación de los controles previstos.
9	Fecha de finalización de los controles previstos aplicados.
10	Plan de mantenimiento, de revisión y evaluación de los controles, después de la implementación.

LA INFRASCRITA SECRETARIA ADMINISTRATIVA DE LA FEDERACIÓN DEPORTIVA NACIONAL DE TIRO DE GUATEMALA, **CERTIFICA**: QUE PARA EL EFECTO TUVO A LA VISTA EL ORIGINAL DEL **ACTA NÚMERO VEINTITRÉS GUIÓN DOS MIL VEINTITRÉS GUIÓN CE GUIÓN FEDENATIR (23-2023-CE-FEDENATIR)** DE FECHA VEINTIUNO DE ABRIL DE DOS MIL VEINTITRÉS, LA QUE EN SU PUNTO QUINTO LITERAL A) ESTABLECE: "... **QUINTO A)** La Gerencia Administrativa presenta para conocimiento y aprobación los documentos del Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental (SINACIG) de acuerdo con lo señalado en los Acuerdos A-028-2021 y A-001-2023 de la Contraloría General de Cuentas de la forma que se presenta a continuación:

- a. Matriz de Evaluación de Riesgos 2023;
- b. Mapa de Riesgos 2023;
- c. Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos 2023;
- d. Matriz de Continuidad de Evaluación de Riesgos 2022;
- e. Informe Anual de Control Interno 2022.

**RESOLUCIÓN:** i) Enterados; ii) Se aprueban los documentos del Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental (SINACIG) de acuerdo con lo señalado en los Acuerdos A-028-2021 y A-001-2023 de la Contraloría General de Cuentas, en la forma presentados.

**Y PARA REMITIR A DONDE CORRESPONDA, SE FIRMA Y SELLA LA PRESENTE CERTIFICACIÓN EN UNA HOJA DE PAPEL BOND CON MEMBRETE DE LA INSTITUCIÓN, EN LA CIUDAD DE GUATEMALA EL VEINTICINCO DE ABRIL DE DOS MIL VEINTITRÉS.**

  
Sandra Elizabeth Gómez Estrada  
Secretaria Administrativa  
Federación Deportiva Nacional de Tiro

