



MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACION DE RIESGOS

Entidad	Federación Nacional de Tiro
Periodo de evaluación	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

No.	Riesgo	(1) Rango	(2) Sub Tema (control recomendado)	(3) Nivel de Tolerancia	(4) Método de Monitoreo	(5) Frecuencia de Monitoreo	(6) Responsable	(7) Severidad del Riesgo
E-1	Que exista variación en los costos estimados de las actividades deportivas, metas, objetivos estratégicos proyectados en el Plan Anual de Trabajo -PAT- y Plan Operativo Anual -POA- PEI-POM	9	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	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Contador	3
E-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	12	Evaluación cada 6 meses de la estructura organizacional de la Federación y determinar la necesidad de contrataciones	Gestionable	Verificación documental de avances	Semestral	Gerente Administrativo	4
E-3	Procedimientos burocráticos y lentos	15.1	Se tienen controles bajos en tecnología de informática, debido a que los programas que se utilizan son propiedad de las terceras personas de las cuales se depende en un 90 %	No tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Dirección Técnica y Área Administrativa	4
O-1	Que los colaboradores no alcancen un nivel de eficiencia razonable para el logro de los objetivos institucionales	12	Se realizará evaluación anual escrita	Gestionable	Verificación documental de avances	Semestral	Gerencia Administrativa	3
O-2	Que no se cuente con una adecuada evaluación de las herramientas tecnológicas que respaldan los servicios que presta la institución.	6	Se realizarán 2 evaluaciones al año de equipo tecnológico de la Federación con el objeto que se cuente con un equipo en óptimas condiciones	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Gerencia Administrativa	4
O-3	No existe un procedimiento para que la Federación pueda dar baja a bienes deteriorados	6	Se elaborará un manual de procedimiento para dar baja a los activos deteriorados	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Encargado de inventarios	4
O-4	Que no se tenga un adecuado sistema de archivo y custodia de los archivos físicos y digitales.	4.5	Se debe emitir política de salvaguarda y custodia de la información, que incluye documentación contable y administrativa	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Contador general, encargado de inventarios y secretaria administrativa	3
C-1	Que no se ponga en practica la normativas de la Federación.	10	Se realice capacitación y socialización del Código de ética, el Comité de ética debe velar por el cumplimiento del código	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Comité de ética	4
C-2	Favorecer a un proveedor dentro del proceso de compra, en beneficio propio que provoca falta de transparencia	6	Se debe emitir una política anti-corrupción	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Comité de ética	4
C-3	la imposibilidad de cumplir con los requerimientos y plazos, debido a que no se soliciten conforme a lo establecido en la regulación aplicable a los entes fiscalizadores	10	Manual de procedimientos	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Contador general	4
F-1	Se dificulta administrar los flujos de efectivo y responder a que no se esta recibiendo el 100% de las asignación otorgada por la CDAG	7.5	Presentar mensualmente el comportamiento de las asignaciones percibidas por CDAG	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Encargado de presupuesto	5
F-2	no contamos con una manual de procedimiento control interno	8	Readecuar los gastos conforme al ingreso mensual percibido por la Federación	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Encargado de presupuesto	4
F-3	Las modificaciones presupuestaria se debe a la fluctuación de precios y a la disminución del porcentaje de asignaciones percibidas	9	Elaboración de manual de procedimiento de control interno	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Comité de ética	3
F-4	Por falta de disponibilidad presupuestaria no se alcanzan las metas físicas y financieras, sin que existan medidas correctivas	6	Elaboración de manual de procedimientos de modificaciones presupuestarias	Tolerable	Verificación documental de avances	Semestral	Encargado de presupuesto, Contador general y Dirección Técnica	4

No.	DESCRIPCIÓN
1	Descripción del Riesgo.
2	Listados de riesgo específico por cada tipo de riesgos (E. 1. 1. E. 1. 2.)
3	Nivel de olerencia mínimo a ser aceptado.
4	Método de Monitoreo para evaluar el riesgo.
5	Frecuencia de Reisión.
6	Responsbles del monitoreo y de informar oportunamente.
7	Severidad al pasar el límite de tolerancia.

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

