



Entidad  
Período de evaluación

PLAN DE TRABAJO DE EVALUACIÓN DE RIESGO

Federación Deportiva Nacional de Ciclismo de Guatemala  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

RIESGOS ESTRATÉGICOS

| (1) | (2)   | (3)             | (4)                       | (6)  | (7)                         | (8)  | (9)  | (10)         |            |             |
|-----|---|-----------------|---------------------------|--|-----------------------------|--|--|--------------|------------|-------------|
| No. | Riesgo  | Ref Tipo Riesgo | Nivel de Riesgo Inherente | Controles Recomendados   | Prioridad de Implementación | Recursos Internos o Externos   | Puesto Responsable                         | Fecha Inicio | Fecha Fin  | Comentarios |
| 1   | Variación de los costos de las actividades deportivas, metas, objetivos estratégicos descritos en el Plan Anual de Trabajo -PAT- y Plan Operativo Anual -POA- | E-1             | 9.0                       | Implementar una matriz general que permita vinculación PAT-POA-PRESUPUESTO, y reportes SICO.   | BAJA                        | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Contador General                           | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 2   | Que la estructura orgánica de la Entidad no soporte 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                       | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Gerente Administrativo                     | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 3   | Que los sistemas de TI no aporten al cumplimiento de los objetivos de la Entidad  | E-3             | 12.0                      | Se implementen programas para llevar control del rendimiento deportivo, y la actualización de las herramientas tecnológicas existentes | MEDIA                       | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Director Técnico y Gerencia Administrativa | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |

RIESGOS OPERATIVOS

| (1) | (2)   | (3)             | (4)                       | (6)  | (7)                         | (8)  | (9)                           | (10)         |            |             |
|-----|---|-----------------|---------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--------------|------------|-------------|
| No. | Riesgo  | Ref Tipo Riesgo | Nivel de Riesgo Inherente | Controles Recomendados   | Prioridad de Implementación | Recursos Internos o Externos   | Puesto Responsable            | Fecha Inicio | Fecha Fin  | Comentarios |
| 1   | Los colaboradores no alcanzan un nivel de desempeño adecuado.           | O-1             | 12.0                      | Realizar actividades de capacitación   | MEDIA                       | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Dirección Ejecutiva           | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 2   | No se cuenta con una adecuada estructura organizacional.                | O-2             | 12.0                      | Implementar controles de evaluación  | MEDIA                       | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Gerencia Administrativa       | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 3   | Que se presenten interrupciones en la prestación de servicios.          | O-3             | 16.0                      | Implementar un plan de acción y control de calidad de los servicios            | ALTA                        | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Comité de Ética               | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 4   | Que exista robo, extravío, pérdida o deterioro de bienes de la Entidad. | O-4             | 12.0                      | Actualizar el control de inventario  | MEDIA                       | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Dirección Ejecutiva           | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 5   | No tener un adecuado sistema de administración de recursos humanos.     | O-5             | 25.0                      | Implementar una política de personal   | ALTA                        | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Encargado de Recursos Humanos | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 6   | No tener adecuados canales de comunicación                              | O-6             | 8.0                       | Seguimiento constante a los canales de comunicación que se tienen establecidos | BAJA                        | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Comité Ejecutivo              | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |

RIESGOS CUMPLIMIENTO NORMATIVO

| (1) | (2)   | (3)             | (4)                       | (6)   | (7)                         | (8)  | (9)                 | (10)         |            |             |
|-----|---|-----------------|---------------------------|---|-----------------------------|--|---------------------|--------------|------------|-------------|
| No. | Riesgo  | Ref Tipo Riesgo | Nivel de Riesgo Inherente | Controles Recomendados  | Prioridad de Implementación | Recursos Internos o Externos   | Puesto Responsable  | Fecha Inicio | Fecha Fin  | Comentarios |
| 1   | procedimientos de conducta diseñadas que eviten la corrupción | C-1             | 12.0                      | Socializar mediante capacitaciones, talleres al equipo de alto nivel técnico y administrativo | MEDIA                       | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Dirección Ejecutiva | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 2   | riesgos causados por el incumplimiento de las regulaciones    | C-2             | 12.0                      | Elaborar e implementar la política de cumplimiento de las regulaciones                        | MEDIA                       | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Comité de Ética     | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 3   | plazos establecidos en la regulación                          | C-3             | 9.0                       | verificación constante de las actividades   | BAJA                        | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Asesoría Jurídica   | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 4   | plazos establecidos en la regulación                          | C-4             | 6.0                       | Actualizar y dar seguimiento a la legislación   | BAJA                        | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Asesoría Jurídica   | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |

RIESGOS FINANCIEROS

| (1) | (2)  | (3)             | (4)                       | (6)  | (7)                         | (8)  | (9)   | (10)         |            |             |
|-----|--|-----------------|---------------------------|--|-----------------------------|--|---|--------------|------------|-------------|
| No. | Riesgo   | Ref Tipo Riesgo | Nivel de Riesgo Inherente | Controles Recomendados   | Prioridad de Implementación | Recursos Internos o Externos   | Puesto Responsable  | Fecha Inicio | Fecha Fin  | Comentarios |
| 1   | Se omite administrar los flujos de efectivo  | F-1             | 12.0                      | Elaborar controles efectivos en cuanto a los flujos de efectivo  | MEDIA                       | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Contador  | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 2   | Que existan debilidades en la administración de los recursos   | F-2             | 9.0                       | Implementar un programa de control de recursos   | BAJA                        | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Contador  | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 3   | Que no se tengan procedimientos adecuados para la administración de los recursos                             | F-3             | 9.0                       | Implementar un programa de control de recursos   | BAJA                        | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Contador  | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |
| 4   | Por falta de supervisión no se alcanzan las metas físicas y financieras, sin que existan medidas correctivas | F-4             | 12.0                      | Implementar un programa de capacitación en el área administrativo-financiera que aporte a las interpretaciones y análisis de ejecución cuatrimestral | MEDIA                       | Recursos Internos: materiales (equipo de oficina y suministros), Humanos y Tecnológicos. | Gerente Administrativo-Asesoría Financiera-Administrativa | 3/5/2022     | 30/11/2022 |             |

| 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.                 |