



Entidad	Federación Nacional de Boxeo de Guatemala
Período de evaluación	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
No.		Rango	Sub Tema	Nivel de Tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
C-1	Que no existan normas de conducta diseñadas para dirigir la Entidad.	12	Se realice capacitación y socialización del Código de Ética, el Comité de Ética debe velar por el cumplimiento del código	Gestionable	Verificación documental	Semestral	Gerencia Administrativa	4
C-2	Que no exista un documento o procedimiento que evidencie que existen indicios de fraude	12	El Comité de ética debe emitir un informe anual sobre el cumplimiento del código de ética	Gestionable	Verificación documental	Semestral	Comité de Ética	4
C-3	Que no exista una cultura y documentos que busquen evitar la corrupción	6	Se debe emitir una política anti-corrupción	Gestionable	Verificación documental	Semestral	Asesoría financiera, Gerencia	4
C-4	No cumplir con los requerimientos y plazos establecidos en la regulación aplicable a los entes fiscalizadores	8	La asesoría administrativa y financiera, emita un informe sobre la razonabilidad de los documentos que respaldan la rendición de cuentas a los entes fiscalizadores	No tolerable	Verificación documental	Semestral	Asesoría administrativa y financiera	4
F-1	Se dificulta administrar los flujos de efectivo y responder a las obligaciones financieras de la Entidad y cumplir con sus objetivos.	8	Presentar mensualmente el comportamiento del saldo de caja, para cubrir posibles eventualidades con la Asignación Económica de CDAG.	No tolerable	Verificación documental	Semestral	Contador-Asesoría financiera	4
F-2	Que no se tengan procedimientos adecuados para las modificaciones presupuestarias	8	Agregar al Manual de presupuesto, las modificaciones presupuestarias por ampliación y/o disminución.	No tolerable	Verificación documental	Semestral	Contador	4
F-3	Por falta de supervisión no se alcanzan las metas físicas y financieras, sin que existan medidas correctivas	8	Implementar en el informe cuatrimestral de asesoría de gestión, que se realice analítico sobre el comportamiento de las metas físicas y financieras.	Gestionable	Verificación documental	Semestral	Asesoría de Gestión- Gerencia administrativa	5
O-1	Alta rotación del personal no permite que se avance en los objetivos y metas de la Entidad	9	Realizar actividades que contribuyan a que los colaboradores se identifiquen como equipo, con la entidad y con sus objetivos.	Tolerable	Verificación documental	Semestral	Gerencia -Recursos Humanos	3
O-2	Los colaboradores no alcanzan un nivel de eficiencia razonable para el logro de los objetivos institucionales	12	Se implementa evaluación del desempeño anual, con indicadores de las principales funciones de cada colaborador.	Gestionable	Verificación documental	Semestral	Gerencia, Dirección Financiera, Dirección Técnico-Deportiva	3
O-3	No se cuenta con una adecuada evaluación de las herramientas tecnológicas que respaldan las actividades que realiza la institución.	10	Se crea la Unidad de TI y se nombra un encargado de la Unidad TI, para aprovechar de mejor manera las herramientas tecnológicas	No tolerable	Verificación documental	Semestral	Comité Ejecutivo	4
O-4	Que se presenten interrupciones en la Entidad debido a eventos naturales (incendios, temblores, huracanes, etc) y pandemias (Gripe aviar y Covid-19)	8	Solicitar capacitación a CONRED y/o Bomberos, sobre el procedimiento a seguir en caso de siniestros	No tolerable	Verificación documental	Semestral	Gerencia y Dirección Técnico Deportiva	4
O-5	Que exista robo, extravío, pérdida o faltante de los activos de la institución	8	Evaluar la posibilidad de asegurar algunos bienes, de acuerdo a su naturaleza	No tolerable	Verificación documental	Semestral	Encargado de inventarios	4
E-1	Incertidumbre en los costos estimados para la realización de las actividades deportivas, metas, descritas en el Plan Anual de Trabajo -PAT- y Plan Operativo Anual -POA-	6	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.	Gestionable	Verificación documental	Semestral	Contador	3
E-2	Que la estructura orgánica de la Entidad no soporte de manera eficiente el logro de los objetivos estratégicos	9	La Gerencia realiza Evaluación anual de la estructura orgánica y determinar la necesidad de contrataciones.	Tolerable	Verificación documental	Semestral	Gerente Administrativo	3
E-3	Que los sistemas de TI no aporten al cumplimiento de los objetivos estratégicos, controles del rendimiento deportivo de las selecciones nacionales élite	20	La Dirección Técnica debe implementar programas tecnológicos para llevar control del rendimiento deportivo de selecciones nacionales élite.	No tolerable	Verificación documental	Semestral	Gerencia Técnica y Gerencia Administrativa	5