



COMITE
OLIMPICO
GUATEMALTECO

INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO

Año 2022

INFORMACION APORTADA POR PARTE DEL

Equipo de Dirección

INTEGRADO POR:

Nombre / Puesto	Firma	
Lic. Francisco Cabrera Mejía / Coordinador de Gestión de Riesgos		
Licda. Ericka Josefina Ruiz Martínez / Director de Procesos		

APROBADO POR:

Nombre / Puesto	Firma
Lic. Gerardo Estrada Mayorga / Gerente General	



INDICE

1. Introducción	3
2. Fundamento Legal	4
3. Objetivos	6
4. Alcance	7
5. Resultados de los componentes del control interno	8
a. Entorno de Control y Gobernanza	8
b. Evaluación de riesgos	10
c. Actividades de control	12
d. Información y Comunicación	16
e. Actividades de Supervisión	19
6. Conclusiones sobre el control interno	21
7. Anexos	23



INTRODUCCIÓN

En seguimiento a las reformas y nuevas disposiciones emanadas por la Contraloría General de Cuentas a partir de enero del 2022, el Comité Olímpico Guatemalteco aunado a su Sistema de Gestión por procesos y de Calidad implementado desde el año 2014, incorpora las buenas prácticas descritas en el acuerdo A-028-2021 con el compromiso de fomentar la transparencia y eficiencia de su administración, concentrando en este primer informe anual de control interno los resultados obtenidos a la fecha y específicamente los del primer cuatrimestre del 2022 de una manera general, manteniéndose en la búsqueda de la mejora continua institucional luego de la evaluación de los 5 puntos descritos como componentes del control interno.

El Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG-, es el conjunto de objetivos, responsabilidades, componentes y normas de control interno emitidas por el ente rector del control gubernamental, de observancia obligatoria para las entidades sujetas a la fiscalización, para obtener seguridad en el cumplimiento de los objetivos fundamentales, con el propósito de conocer el entorno de control, la evaluación de riesgos y actividades de control, que permitan generar información y comunicación de los resultados obtenidos, utilizando procesos de supervisión.

El año 2022 ha sido un año de cambios en varias de las actividades sustantivas para el Comité Olímpico, así como de suspensión internacional temporal, poniendo en práctica los principios de buena gobernanza y gestión administrativa y de riesgos institucional, en la continuidad de sus funciones.

El presente informe contiene un resumen de los resultados institucionales a diciembre del 2022, los cuales pueden ser ampliados en la memoria de labores correspondiente; pudiendo haber cambios a partir del 2023 por cambio de autoridades institucionales, quienes tendrán a bien considerar la línea de trabajo y objetivos institucionales establecidos a la fecha.



MARCO JURÍDICO

Fundamentos legales: El Comité Olímpico Guatemalteco –COG-, tiene su fundamento legal en los siguientes mandatos, los cuales son de orden internacional y nacional.

Internacional

Carta Olímpica:

Es la codificación de los principios fundamentales del Olimpismo, de las Normas y de los textos de aplicación adoptados por el Comité Olímpico Internacional (COI). Rige la organización, la acción y el funcionamiento del Movimiento Olímpico y fija las condiciones de la celebración de los Juegos Olímpicos. La Carta Olímpica tiene, esencialmente, tres objetivos principales: a) La Carta Olímpica, como instrumento de base de naturaleza constitucional, fija y recuerda los principios fundamentales y los valores esenciales del Olimpismo. b) La Carta Olímpica sirve también como estatutos del Comité Olímpico Internacional. c) La Carta Olímpica define, además, los derechos y obligaciones recíprocas de los tres componentes principales que constituyen el Movimiento Olímpico, es decir el COI, las Federaciones Internacionales (FI) y los Comités Olímpicos Nacionales (CON), así como los Comités Organizadores de Juegos Olímpicos (COJO), todos los cuales han de ajustarse a la Carta Olímpica.

Nacional

Constitución Política de la República de Guatemala:

Artículo 91. Asignación presupuestaria para el deporte, es deber del Estado el fomento y la promoción de la educación física y el deporte. Para ese efecto, se destinará una asignación privativa no menor del tres por ciento del Presupuesto General de Ingresos Ordinarios del Estado. De tal asignación el cincuenta por ciento se destinará al sector del deporte federado a través de sus organismos rectores.

Artículo 92. Autonomía del deporte. Se reconoce y garantiza la autonomía del deporte federado a través de sus organismos rectores, Confederación Deportiva Autónoma de Guatemala y Comité Olímpico Guatemalteco, que tienen personalidad jurídica y patrimonio propio, quedando exonerados de toda clase de impuestos y arbitrios. Ley Nacional para el Desarrollo de la Cultura Física y del Deporte.



Decreto Número 76-97 del Congreso de la República de Guatemala, Ley Nacional para el Desarrollo de la cultura Física y del Deporte

Tiene por objeto, regular lo relativo a la coordinación, articulación e interrelación de los sectores institucionales de la educación física, el deporte no federado, la recreación física y el deporte federado, dentro del marco de la Cultura Física y el Deporte, así como garantizar la práctica de tales actividades físicas como un derecho de todo guatemalteco, en el territorio de la República, de acuerdo con las disposiciones internacionales aceptadas por Guatemala. Se rige a su vez, por sus estatutos aprobados por la Asamblea General del Comité Olímpico Guatemalteco, avalados por el Comité Olímpico Internacional y por las resoluciones dictadas por el Comité Ejecutivo del Comité Olímpico Guatemalteco, que no contradigan la Constitución Política de la República de Guatemala, la Ley Nacional para el Desarrollo de la Cultura Física y del Deporte, Decreto Número 76- 97 del Congreso de la República de Guatemala, la Carta Olímpica y cualquier otra ley o norma relacionada de aplicación obligatoria.

Otras legislaciones vigentes y aplicables en el contexto de actuación administrativa y/u operativa del Comité Olímpico Guatemalteco.

The infographic features two main sections: 'MISIÓN' and 'VISIÓN'. The 'MISIÓN' section is on the left, with a dark background and white text. The 'VISIÓN' section is on the right, with a light background and dark text. A central vertical bar contains the word 'MISIÓN' in large letters and a target icon. Below the 'VISIÓN' text is a lightbulb icon.

MISIÓN

Desarrollar, promover y proteger el Movimiento Olímpico, articulando procesos de preparación, superación y perfeccionamiento deportivo en la búsqueda de logros y resultados que reflejen el alto rendimiento nacional.

VISIÓN

La construcción conjunta de la excelencia en la gestión deportiva para el alto rendimiento. Mejores personas que logren mejores resultados.



OBJETIVOS

Estratégico Institucional (General):

- ❖ Desarrollar, promover y proteger el movimiento Olímpico y los principios que lo inspiran en el país.

Específicos:

- ✓ Velar por el respeto de la Carta Olímpica en el país.
- ✓ Promover los principios fundamentales y valores del Olimpismo en el ámbito del deporte y de la formación.
- ✓ Fomentar el desarrollo del deporte de alto nivel y el deporte para todos.
- ✓ Actuar contra todo tipo de discriminación y de violencia en el deporte.
- ✓ Adoptar y aplicar el Código Mundial Antidopaje.

Ejes Estratégicos:

1. Desarrollo Deportivo y Excelencia Competitiva
2. Equipamiento, Tecnología e Infraestructura
3. Cultura de Servicio
4. Promoción de valores como instrumento de desarrollo y paz social
5. Modelo de Gestión Conjunta
6. Defender la Autonomía del Deporte
7. Eficiencia y Transparencia en el uso de los recursos



ALCANCE

Para efectos del análisis de población, el Comité Olímpico Guatemalteco toma como población objetivo, de conformidad con la Ley Nacional para el Desarrollo de la Cultura Física y del Deporte artículo 8. POBLACIONES DE PARTICIPACIÓN, literal c. a la Población Federada, la que se encuentra registrada participando en la estructura de la Confederación Deportiva Autónoma de Guatemala y del Comité Olímpico Guatemalteco es decir la población que está debidamente inscrita en las diferentes Federaciones y Asociaciones Deportivas Nacionales de acuerdo a sus disciplinas deportivas, quienes por ley tienen a su cargo el desarrollo deportivo nacional.

Asimismo, toma en cuenta a entrenadores, técnicos deportivos, gestores, directivos de las Federaciones y Asociaciones Deportivas Nacionales que participan en el Movimiento Olímpico, Deportistas que se encuentran en los procesos de preparación, superación y perfeccionamiento deportivo en la búsqueda de logros y resultados que reflejen el alto rendimiento del deporte nacional.

El Comité Olímpico Guatemalteco cuenta con cuarenta y una (41) Federaciones y Asociaciones Deportivas Nacionales afiliadas, quienes, de acuerdo a la Ley para el Desarrollo de la Cultura Física y del Deporte tienen como función, el gobierno, control, fomento, desarrollo, organización, supervisión, fiscalización y reglamentación de su respectivo deporte en todas sus ramas en el territorio nacional, para fortalecer las competencias de Deportistas de alto nivel.

En el ámbito de la formación a través de la Dirección de Academia Olímpica Guatemalteca y programas educativos y formativos, sustentados en la filosofía del Movimiento Olímpico, se promueve la participación de la población en la construcción de una sociedad sana, activa, pacífica y feliz, comprometida con el mantenimiento de la dignidad humana.

Para el presente informe se considerarán los resultados que el Comité Olímpico Guatemalteco, ha logrado a través del tiempo y el seguimiento a sus planes de trabajo de enero a diciembre 2022, según lo establecido en la Guía No. 2 de SINACIG.



RESULTADOS DE LOS COMPONENTES DEL CONTROL INTERNO

A continuación, se describen algunos de los resultados obtenidos en el año 2022 respecto a la implementación y mejora continua de los requisitos del SINACIG, bajo la responsabilidad de las diferentes áreas administrativas, y equipo de dirección; se realizaron evaluaciones internas monitoreando el avance en cada uno de sus componentes de control interno aunado a los requisitos del Sistema de gestión por procesos y de calidad institucional.

a) ENTORNO DE CONTROL Y GOBERNANZA

El Comité Olímpico Guatemalteco cuenta con buenas prácticas de gobernanza y de gestión por procesos y de calidad; lo que ha permitido desde más de hace 6 años que se documenten y/o actualicen los procedimientos y políticas necesarias para ordenar, fortalecer, facilitar y mejorar el que hacer de cada unidad administrativa, así como la mejora continua del modelo de Gobernanza Institucional, estableciendo las líneas de comunicación y niveles de supervisión según corresponde al que hacer, en cada uno de los documentos (Ej. procedimientos, políticas), siendo estos, aprobados, socializados y publicados en la intranet institucional y evaluados periódicamente dentro del Sistema de Gestión de Calidad según sus programaciones anuales.

La Dirección de Procesos ha implementado los manuales de procedimientos e iniciado la implementación de manuales de políticas de las unidades administrativas a las que corresponda, reforzando la administración documental para un mejor control interno en todas las unidades, se ha realizado una actualización de los Manuales de funciones, descripción y perfil de puestos y de organización en este año.

Cuenta con un procedimiento de evaluaciones internas, el cual realiza programaciones anuales tanto en fechas como en alcance de sus revisiones, lo que permite visualizar deficiencias y establecer planes de acción para la corrección o mejora según los resultados encontrados.

Se cuenta con una batería de más de 50 indicadores de resultados operativos, derivados de los procedimientos en las diferentes unidades administrativas, lo que permite la visualización constante de tendencias de trabajo y toma de decisiones basadas en evidencia, por medio de reportes mensuales a la Gerencia General.



En el mes de enero del año 2022 se realizó la actualización del Código de Ética del Comité Olímpico Guatemalteco y del Movimiento Olímpico en el territorio nacional, nombrando para el efecto la comisión responsable de su aplicación y seguimiento, estableciendo los procedimientos correspondientes y coordinando su socialización y capacitación; sin embargo, en el mes de agosto del mismo año, los artículos asociados al código de ética de los Estatutos del Comité Olímpico Guatemalteco fueron suspendidos provisionalmente por la Corte de Constitucionalidad de Guatemala, por ende no fue posible efectuar la evaluación programada respecto a la normativa relacionada.

Se cuenta con una estructura orgánica acorde a las necesidades de la institución, siendo su última actualización en el último cuatrimestre del 2022 al sexto nivel; se ha realizado el diagnóstico de necesidades de capacitación para la integración del plan de capacitación del personal a ejecutarse en el transcurso del año 2023, con el objetivo de brindar mayores oportunidades de aprendizaje, formación y desarrollo profesional y personal para los colaboradores. Por lo tanto, considerando la capacitación como un ente generador de oportunidades, se desarrolla desde el inicio de relación laboral de los colaboradores, impartiendo inducción desde el primer día de ingreso, en la cual se brindan temas generales de la institución como el Sistema de Gestión de Calidad, la historia del Movimiento Olímpico, los Valores y temas relacionados a controles internos, normas y aplicación del Código de Ética, con la finalidad de transmitirles desde un inicio las normas por las que se rige Comité Olímpico Guatemalteco.

Los colaboradores participaron en más de 35 cursos, con un 92.6% de participación, de 161 colaboradores, adicionalmente se realizaron las Evaluaciones del Desempeño y de Clima Organizacional del año 2022 con un porcentaje de resultado superior a 70%, respecto al año anterior, lo cual coadyuva a mejorar el nivel de competencias de cada colaborador, así como el logro de los objetivos institucionales.

Se cuenta con procedimientos documentados para las acciones de personal relacionadas al reclutamiento, selección y contratación del personal, así como la administración de bajas del personal, control de asistencia, vacaciones entre otros para un mejor control interno, así como programas informativos que faciliten el registro y control de los indicadores asociados.

Se cuenta con el Manual de Funciones, Descripción y perfil de Puestos, acorde a las modificaciones de estructuras orgánicas o de descriptores de puestos realizado en el último cuatrimestre del 2022.



También se considera de impacto el reconocer los logros obtenidos de nuestros colaboradores, por lo que según su tiempo laborado dentro del Comité Olímpico Guatemalteco (COG), se reconoce a quiénes tienen una trayectoria de 15, 20, 30 o más años de antigüedad de labores.

Dentro de las actividades de integración y motivación, durante el año 2022 se realizaron actividades deportivas para fortalecer la integración de nuestros colaboradores, dentro de las cuales se encuentran diferentes campeonatos como de Fútbol, Futillo, Tenis de mesa, Boliche, Baloncesto y competencias de natación y atletismo, en diferentes modalidades. Asimismo, considerando la importancia de la salud de nuestros colaboradores, también se realizó el Taller +VIDA, a través del cual se brindaron herramientas para mejorar la salud física, emocional y hábitos alimenticios, coadyuvando con el bienestar de nuestros colaboradores, lo cual a su vez impacta positivamente en el desempeño y alcance de metas.

Se está implementado la política de prevención al fraude y la corrupción buscando reforzar la cultura del juego limpio y fundamentos del olimpismo.

Se realizaron las reuniones planificadas de rendición de cuentas con el equipo de dirección y máxima autoridad, dando seguimiento a minutas de reuniones anteriores, así como documentando nuevos compromisos para mejora continua o cierre de brechas detectadas; se considera como base de agenda en estas reuniones los puntos establecidos por la norma ISO 9001: en su versión 2015.

Respecto a las actividades de Auditoría Interna, dicha unidad mantiene independencia con el resto de la estructura organizacional, para estar libre de injerencias que afecten la capacidad de cumplir con la responsabilidad de auditar de forma neutral, existiendo una comunicación constante y directa con la máxima autoridad y equipo de dirección sin restricciones para la toma de decisiones inmediatas relacionadas con el trabajo de auditoría, al finalizar el año el año 2022:

- Se cumplió con el Plan Anual de Auditoría aprobado por Comité Ejecutivo.
- Se brindó servicios de aseguramiento y consulta, sin asumir funciones operativas y de gestión.
- Se verificó el cumplimiento de la implementación de las recomendaciones emitidas por auditorías externas e internas

b) EVALUACION DE RIESGOS

Bajo los principios básicos de administración, el Comité Olímpico Guatemalteco alineado a su misión, visión y objetivos ha mantenido el control interno sobre el avance del Plan Estratégico



Institucional aprobado, actualizando el procedimiento establecido para verificar el cumplimiento de metas y objetivos de la Institución, programando evaluaciones cuatrimestrales, realizando un monitoreo con base a los reportes de avances de las unidades administrativas, y dando seguimiento a los resultados de los productos institucionales plasmados en el Plan Operativo Anual, informando cuatrimestralmente a SEGEPLAN según lo establecido por los entes rectores.

Se ha implementado estructural y oficialmente desde principios del mes de abril del 2022 la Coordinación de Gestión de Riesgos, quien estando bajo la Dirección de Procesos ha trabajado una base de datos de alineación de objetivos de la institución y se ha realizado una adaptación de la metodología para la administración de riesgos institucional y por unidad administrativa, según lo establecido en la Guía No. 1 para evaluación de riesgos de las Entidades Gubernamentales de la Contraloría General de Cuentas, basado en cuatro (4) objetivos principales:

- Estratégicos
- Operativos
- De cumplimiento Normativo
- Información

Dado que un riesgo es un efecto de la incertidumbre, se busca identificar eventos potenciales que puedan afectar a la entidad, gestionando las eventualidades oportunamente; la integración de la información y resultados de cada una de las etapas establecidas en la Guía anteriormente referida.

Para la elaboración, seguimiento y control de la metodología asociada a la gestión de riesgos, se coordinaron repasos por área administrativa, persiguiendo la facilidad de comprensión y por ende la afectividad de los ejercicios de documentación de riesgos. En dichos repasos se contó con la participación de mas del 80% del total del personal del Comité.

Se realizó en el mes de diciembre el ejercicio de revisión de los 54 riesgos del año 2022 y la actualización de riesgos para el año 2023, contemplando un total de 48 riesgos de carácter básico en cuanto a su tolerancia y únicamente 1 de carácter gestionable en el resultado de la evaluación de riesgos institucionales; se cuenta con la aprobación de la máxima autoridad para el rango de tolerancia aplicable y priorización de planes de trabajo asociados a cada riesgo, debidamente conocidos por el equipo de dirección y aprobados por la Gerencia General.



Debido al contexto actual de la institución, se logró dar cierre únicamente a 7 riesgos en el año 2022, modificando la redacción de riesgos previamente establecidos y variando el resultado de riesgo residual, mitigando más de 30 de riesgos institucionales, ya que los planes de trabajo desarrollados para el 2022 se consideraron efectivos.

El ejercicio de actualización para el año 2023 fue registrados en conjunto con cada líder de área administrativa, para que pueda dársele el seguimiento correspondiente según indicaciones del SINACIG aunado a los lineamientos de la ISO 9001 en su versión 2015, debiendo dar seguimiento al cumplimiento de 49 planes de trabajo asociados para el cierre de brechas detectados y mejora del control interno institucional; dichos planes de acción quedan sujetos a modificación por el contexto de cambio de autoridades y suspensión temporal que atraviesa el Comité Olímpico Guatemalteco.

De igual manera, se elaboró y dio seguimiento a la matriz de continuidad, en la cual se plasman las actividades realizadas y se amplía la información de ejecución de planes de acción del 2022 para la mitigación y/o eliminación de riesgos identificados, según las fechas establecidas.

Se ha realizado la representación grafica de el estado de riesgos inherentes, identificados, para facilidad visual y control de tendencia de la mejora institucional, a publicarse según lo establecido en la pagina web institucional.

La información de estas matrices anteriormente descritas puede verse en los anexos de este informe.

c) NORMAS RELATIVAS DE LAS ACTIVIDADES DE CONTROL

Se cuenta con un procedimiento de Administración Documental, cuyo objetivo es dar los lineamientos para el establecimiento y/o actualización de documentos internos como manuales de procedimientos, políticas, formularios, entre otros; manejando un control de documentación sea nueva o ya existente para verificar su actualización, publicación y socialización con todas las unidades administrativas, así mismo, se da seguimiento al cierre de brechas de evaluaciones internas o externas anteriores, cumplimiento de planes de acción establecidos y la revisión de controles internos y evolución de indicadores lo que permitirá mejorar y fortalecer el control interno.

En cada uno de los procedimientos documentados se describen las actividades de control interno relacionadas, así como la descripción de responsabilidades según el cargo y actividades de



supervisión asociadas con el uso de formularios creados para manejo ordenado y estandarizado de la información.

Algunas de las actividades descritas para control interno, descritas en los procedimientos son:

- Autorizaciones o Visto Bueno de acciones
- Control de documentación
- Intranet institucional
- Reporte de indicadores de resultado
- Bases de datos de trazabilidad de actividades

A través de la Dirección de Informática se ha logrado dar soporte técnico a todo el equipo de la institución, así como, desarrollar los sistemas informáticos que regulan el control interno de requerimientos y controles para la ejecución presupuestaria, se apoya a las unidades que requieran los sistemas para eventos como la carrera olímpica, congresos nacionales e internacionales con las páginas web de inscripción de participación, y soporte para las páginas web del COG y de Eventos del Ciclo Olímpico.

Respecto al desarrollo de políticas, en el transcurso del año 2022 se finalizó la documentación de 20 políticas internas en las cuales se describe la responsabilidad y método de monitoreo de cada una, estas dan lineamientos de ejecución generales, las cuales en su mayoría se complementan con el procedimiento correspondiente. Bajo el contexto institucional, estos documentos están sujetos a actualización y ajustes de control interno, siendo cada una de ellas aprobada por medio de resolución de Gerencia General.

Por parte de la Dirección de Planificación, se elaboró, monitoreó y evaluó el Plan Estratégico Institucional y su respectivo Plan Operativo Anual, en conjunto con las unidades administrativas dando orientación oportunamente para el cumplimiento de los objetivos y metas del Comité Olímpico Guatemalteco. Así como el envío de informes en cumplimiento a la Ley Orgánica del Presupuesto.

La Subgerencia de Optimización de Recursos Financieros del Comité Olímpico Guatemalteco actúa conforme a la base legal que rige cada una de las actividades concernientes a su función, brindando certeza a la Institución sobre el oportuno y correcto registro de las operaciones diarias



derivadas por la ejecución de los programas establecidos para el cumplimiento de los objetivos, derivado de esto se indica que:

- Las gestiones relacionadas a Presupuesto, Contabilidad y Tesorería, son realizadas conforme a lo que el ente rector de cada una de las áreas expertas del Ministerio de Finanzas Públicas estipulan en sus manuales, reglamentos y resoluciones respectivamente.
- Las modificaciones presupuestarias se elaboran con fundamento en el procedimiento aprobado en Comité Olímpico Guatemalteco, el cual está alineado con lo establecido por la Dirección Técnica del Presupuesto del Ministerio de Finanzas Públicas.
- En lo que respecta a donaciones, la Subgerencia de Optimización de Recursos Financieros gestiona y realiza los registros correspondientes con base en los lineamientos establecidos por la Dirección de Crédito Público del Ministerio de Finanzas Públicas.
- El Comité Olímpico Guatemalteco por su naturaleza no administra Fideicomisos e Inversión Pública, ni gestiona Crédito Público.
- La Administración de los bienes muebles e inmuebles del Comité Olímpico Guatemalteco, se realiza conforme a la base legal emitida por la Dirección de Contabilidad del Estado del Ministerio de Finanzas Públicas.
- En la Captación de Recursos Adicionales al 31 de octubre se ha logrado un 20% más del monto proyectado.
- En lo relacionado a la Transparencia, Priorización y Efectividad en el uso de los Recursos, los Gastos de Funcionamiento se sitúan en el 20.90% sobre el total de gastos ejecutados.
- Respecto al pago a Federaciones y Asociaciones Deportivas Nacionales, se han atendido el 100% de los expedientes ingresados.
- Se han realizado las publicaciones en forma coordinada con la Unidad de Acceso a la Información Pública en la página oficial de Comité Olímpico Guatemalteco.
- Se ha asesorado en materia contable y financiera a las autoridades superiores y colaboradores que las han requerido, se han efectuado los pagos de compromisos adquiridos, se ha velado por el cumplimiento de las leyes, reglamentos, políticas, y cualquier normativa aplicable al área financiera.
- Se han establecido diferentes tipos de controles relacionados al que hacer de SORF.

En seguimiento a los planes de trabajo establecidos se continuará con la elaboración de flujos de efectivo y priorización del gasto, según objetivos institucionales establecidos, así mismo se está trabajando en la aplicación y mejora de las políticas establecidas por SINACIG para el área financiera.



La Subgerencia de Normatividad para el Liderazgo Deportivo bajo sus controles internos ha concluido el año 2022 con las actividades de revisar, ajustar, promover y divulgar la normativa del modelo de evaluación de rendimiento deportivo. Generar y priorizar la ejecución de los programas del deporte de alto rendimiento. (Deportistas, entrenadores y otros servicios). Asegurar y gestionar el desarrollo de programas del deporte. Orientar a las Federaciones y Asociaciones Nacionales en la estructuración de los planes de trabajo, para luego gestionar la autorización del Plan de trabajo anual de las FADN.

En el área de Formación Académica se logro la adquisición de la plataforma educativa CANVAS, permitiendo la innovación en la formación y capacitación de los cursos y diplomado para los diferentes grupos objetivo. Se capacitó a más del 50% de Federaciones y Asociaciones Deportivas Nacionales, así como a los diferentes grupos objetivos e implemento cursos asincrónicos a través de nuevas metodologías, implementando diferentes actividades, modalidades de evaluación como plataformas de herramientas audiovisuales.

Como parte de las actividades controladas en la Dirección de Programas Internacionales e Innovación podemos mencionar que:

- Se promovieron y administraron las actividades subsidiadas por Solidaridad Olímpica del Comité Olímpico Internacional -COI-, a través de la gestión del Plan cuatrienal de Solidaridad Olímpica 2021-2024.
- Se gestionaron los programas de Panam Sports (Solidaridad Panamericana de la Organización Deportiva Panamericana -ODEPA-), que tiene como misión impulsar el desarrollo del deporte e inspirar a la siguiente generación de atletas continentales.
- Se identificaron en los diversos programas y las áreas de oportunidad para lograr el apoyo técnico y financiero.
- Se realizaron las gestiones correspondientes en cuanto a la coordinación con las unidades técnicas y administrativas del COG, así como la formulación, implementación, monitoreo y liquidación de los programas y proyectos.
- Se coordinó con las federaciones y asociaciones deportivas nacionales la formulación, implementación y liquidación de los programas de atletas y entrenadores.
- Se dio seguimiento a los proyectos de innovación deportiva a nivel institucional y se llevaron a cabo actividades relacionadas con la promoción de la innovación a través de talleres con Federaciones y Asociaciones Deportivas Nacionales.
- Se dio continuidad al trabajo con N3xt Sports en los dos temas de trabajo establecidos, por un lado, el tema de innovación, en el cual se dio seguimiento al establecimiento de la



estrategia de innovación y por el otro, se dio seguimiento al tema vinculado al programa de Desarrollo Deportivo a Largo Plazo.

Se continuará trabajando en el año 2023 con la documentación de los procedimientos de las unidades administrativas de Subgerencia de Optimización de Recursos Financieros, Subgerencia de Eficiencia Institucional, Formación Académica entre otras buscando la automatización del control interno y mejora de actividades asociadas para aumentar la efectividad y eficiencia institucional.

Para ampliar la información de los resultados de cada unidad administrativa, puede consultarse la memoria anual de labores institucional del año correspondiente, según lo establecido en la literal o) del artículo 172 "Obligaciones" de la ley Nacional para el desarrollo de la cultura física y el deporte.

d) NORMAS RELATIVAS A LA INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Se continúa trabajando en la implementación y seguimiento de la política de gestión de la información con el objetivo de definir e implementar las políticas de seguridad informática que dan las pautas y rigen para la gestión, el uso adecuado y la seguridad de la información de los sistemas informáticos y en general, sobre el ambiente tecnológico del Comité Olímpico Guatemalteco, para su interiorización, aplicación y verificación permanente.

La política está orientada a toda la información almacenada, procesada y transmitida en medios electrónicos, esta política debe ser conocida y cumplida tanto por empleados como por los contratistas que apoyan la gestión y por terceros o grupos de interés que utilicen la información generada y custodiada por el Comité Olímpico Guatemalteco, y por quienes hagan uso de los servicios tecnológicos de la entidad.

Con el apoyo de la Unidad de Acceso a la Información Pública, en el mes de octubre del 2022 se realizó la capacitación sobre el tema "Datos Sensibles y Habeas Data" a los enlaces Interno del Comité Olímpico Guatemalteco y con los Encargados de Unidad de Información Pública de las Federaciones y Asociaciones Deportivas Nacionales, en el cual participaron más de 80 personas, con lo cual se refuerza el conocimiento y mejora continua de estos.

Así mismo, en la unidad de archivo se realizó la correcta gestión de los documentos y de los archivos financieros del Comité Olímpico Guatemalteco y continua en ejecución para el año 2023, el plan de acción para la búsqueda de espacio físico e implementar la política correspondiente



para gestión de los documentos e información como evidencia de gestión, respaldo de transparencia, garantes de derechos ciudadanos según legislación vigente del país; aunado a cumplimiento de requisitos sobre Sistema de control interno de la Contraloría General de Cuentas respecto a Responsabilidad, transparencia de los requisitos mínimos de gobernanza emanados por el Comité Olímpico Internacional, ya que la conservación y buena gestión del archivo permitirá ganar transparencia, integridad y eficiencia, garantizando el resguardo de la información en la institución.

Respecto al cumplimiento de las líneas internas de comunicación, es por medio de la Dirección de Mercadeo y Patrocinios, que se realizan las siguientes acciones:

- Elaboración y renovación de imagen institucional, actualizando la imagen institucional y se tuvo presencia de marca en eventos organizados por FADN y eventos COG.
- Eventos para la promoción de actividades del Ciclo Olímpico en cuanto a la participación organizativa y presencia de marca en Juramentaciones, eventos de Reconocimiento a atletas, Día Olímpico.
- Alianzas con instituciones afines para promover actividades del Comité Olímpico Guatemalteco:
 - Posicionamiento de marca del COG a través de la renovación de imagen en vallas publicitarias, imagen en instalaciones deportivas.
 - Posicionamiento de marca del COG a través de presencia de imagen en eventos propios y eventos de Federaciones y Asociaciones Deportivas.
 - Promoción de marca COG a través de la organización de los siguientes eventos:
 - Carrera del Día Olímpico en 23 departamentos de Guatemala
 - Juramentación de atletas para Juegos Bolivarianos, Valledupar 2022
 - Acto de reconocimiento delegación que participó en Juegos Olímpicos Tokyo 2020.
 - Acto de reconocimiento delegación que participó en Juegos Panamericanos Junior Cali - Valle 2021.
 - Acto de reconocimiento delegación que participó en Juegos Bolivarianos Valledupar 2022.
- Implementación del Museo del Deporte de Guatemala, área correspondiente al Movimiento Olímpico.
- Se renovó la página de intranet de Comunicación Interna.
- Se trabajó en conjunto con la Dirección de Talento Humano un plan de acción para mejorar la comunicación interna.



- Se está promoviendo el uso de identidad corporativa por medio de plantillas oficiales institucionales y se está brindando acceso a las mismas por medio de la intranet.
- Se puso a disposición del personal los Manuales de Marca de las principales marcas institucionales con el fin de promover el buen uso y aplicación de las mismas.

Por medio de la Dirección de Comunicación se han realizado acciones para mejorar la comunicación con el cliente externo:

- Implementación de comunicación en redes sociales sobre los XIX Juegos Bolivarianos, Valledupar 2022 y los Juegos Mundiales, Birmingham 2022, con contenido inmediato, logrando con ello un alcance completo de cobertura en las redes sociales institucionales.
- Se continúa trabajando en la elaboración y envío del Boletín Pasión por Guatemala, siendo este uno de los principales medios de comunicación institucional.
- Se continuó con las transmisiones en vivo de eventos deportivos y/o institucionales a través de nuestro canal Youtube y nuestra Fan Page de Facebook.
- Se trabaja continuamente en creación de contenido audiovisual de alta calidad con información deportiva, institucional, de atletas, entrenadores, eventos nacionales e internacionales, entre otros a través de nuestro canal digital institucional Pasión por Guatemala TV.
- Se continuó alimentando las redes sociales institucionales con contenido innovador, creativo y dinámico y seguimos creciendo en todas especialmente en la red social Tik Tok con contenido juvenil de deporte y atletas.
- Se crearon juegos y dinámicas en la red social Instagram para mantener la atención de los seguidores utilizando herramientas tecnológicas de tendencia en redes sociales (stickers, gifs, trivias, adivinanzas, encuestas, juegos, entre otros).
- Se está promoviendo la identidad corporativa por medio de línea gráfica que está en concordancia con los Manuales de Marca existentes.
- Se continúa apoyando los eventos deportivos e institucionales de las diferentes Federaciones y Asociaciones Deportivas Nacionales y Unidades administrativas del COG.
- Se trabajó en el desarrollo de la nueva imagen de la página web institucional, la cual será lanzada en el 2023.
- Se trabajó en el desarrollo de la aplicación digital “Nuestros Atletas por el Mundo” la cual será lanzada en el 2023.
- Se trabajó en el desarrollo del proyecto “Instalaciones 360” el cual será lanzado en el 2023.



La Unidad de Acceso a la Información Pública, realiza monitoreos sobre el nivel de cumplimiento de publicación de Información Pública de Oficio en el portal electrónico (Artículo 10, Decreto 57-2008 Ley de Libre Acceso a la Información Pública). Como resultado de dichos monitoreos, no se ha incurrido en incumplimiento alguno a la obligación de publicación de información en el Portal electrónico obteniendo mas de 97 puntos en su última evaluación externa.

e) **NORMAS RELATIVAS DE LAS ACTIVIDADES DE SUPERVISION**

La Máxima Autoridad (Alta Dirección) cuenta con el procedimiento de “Revisión del SGC y supervisión del control interno institucional” derivado del cual se realiza la rendición de cuentas por parte de las diferentes unidades administrativas en relación a su quehacer, planificación de actividades, uso de recursos, porcentaje de avance e indicadores y oportunidades de mejora entre otros temas.

Para las reuniones de rendiciones de cuentas se manejó una programación anual y seguimiento a los compromisos adquiridos por medio de minutas y controles internos bajo seis (6) puntos clave:

1. Las acciones de seguimiento de revisiones por la dirección previas
2. Los cambios que podrían afectar el SGC (Internos o externos)
3. El desempeño de los procesos y la conformidad del SGC:
 - Resultados de Evaluaciones Internas o Auditorías Externas
 - La retroalimentación del cliente (incluyendo sus quejas)
 - Objetivos de calidad
 - Estado de acciones correctivas y preventivas
 - Indicadores (Desempeño)
 - Desempeño de proveedores externos
4. Adecuación de los recursos
5. Gestión de riesgo
6. Oportunidades de mejora



Aunado a estas revisiones de la máxima autoridad administrativa, los diferentes líderes de cada unidad realizan actividades periódicas para la adecuada supervisión de sus procedimientos, funciones, control interno y resultados, realizando las reuniones que consideren necesarias y llevando los registros correspondientes para el seguimiento de cualquier brecha detectada.

Por parte de la Dirección de Procesos se ejecutaron 2 evaluaciones internas en el 2022, en las cuales se evaluaron los procedimientos del Sistema de Gestión por Procesos y los procedimientos con alcance del Sistema de Gestión de Calidad, con la finalidad de determinar el cumplimiento de políticas, procedimientos y requisitos, así como determinar observaciones y las oportunidades de mejora aplicables, para ambos ejercicios de evaluación no se detectaron No Conformidades ; para el año 2022 no fue posible la realización de la Auditoría Externa de seguimiento a la certificación por parte del ente externo, pero la misma está programada para ejecutarse el primer cuatrimestre el 2023.

Así mismo, como actividades de control y supervisión por parte de la Gerencia General, se presentó a Comité ejecutivo los resultados de la auditoría externa a la administración del COG del año 2021, documentando que en la opinión de los auditores, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera del Comité Olímpico Guatemalteco al 31 de diciembre de 2021, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las prácticas contables establecidas en el Sistema de Contabilidad Integrado -SICOIN/descentralizadas, el Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF), la Ley Orgánica del Presupuesto, las políticas contables autorizadas por la administración, sus reglamentos y estatutos.

Como resultado de la auditoría, no se detectaron aspectos que merezcan ser mencionados como hallazgos.

Así mismo, la Dirección de Auditoría Interna realiza sus actividades de forma independiente y objetiva de aseguramiento y consulta, concebida para agregar valor y mejorar las operaciones de una entidad pública, por lo que planifica anualmente sus actividades por medio del Plan Anual de Auditoría, el cual es aprobado por el Comité Ejecutivo.

Utiliza el Sistema Informático de Auditoría Gubernamental para las Unidades de Auditoría Interna y aplica la normativa implementada por la Contraloría General de Cuentas y publicará los informes emitidos durante el ejercicio fiscal en el numeral 23, denominado Informe Final de Auditoría Gubernamental o Privada en cumplimiento a la Ley de Acceso a la Información Pública.



CONCLUSIONES SOBRE EL CONTROL INTERNO

- Se ha implementado el SINACIG conforme a lo notificado por la Contraloría General de Cuentas, fortaleciendo las actividades administrativas y de control interno del Comité Olímpico Guatemalteco, contribuyendo a mejorar los lineamientos definidos en la realización de acciones planificadas para el alcance de los objetivos institucionales.
- El Comité Olímpico Guatemalteco cuenta con un modelo de gobernanza y un sistema de gestión por procesos y de calidad basado en el ciclo de mejora continua, lo que permite que, por medio de sus autoridades, máxima autoridad administrativa, equipo de dirección y líderes de unidades administrativas evolucione y de apertura a nuevas prácticas en su administración, sean estas de origen normativa o técnica, a nivel nacional o internacional.
- Los líderes de cada área administrativa gestionan su documentación de normativa interna por medio de políticas internas, manuales de procedimientos, otros que considere (formatos, guías, etc.) e indicadores asociados para brindar un resultado eficiente y servicio de calidad, siendo los actualizados constantemente, tomando decisiones basadas en evidencias.
- El Comité Olímpico Guatemalteco da cumplimiento a la legislación base establecida y cualquiera otra a nivel nacional o internacional, aplicable a su funcionamiento tanto administrativo, financiero como operativo.
- En el Comité Olímpico Guatemalteco se establecen las líneas jerárquicas de rendición de cuentas y controles internos para monitoreo de tendencias de resultados, contando con las herramientas administrativas correspondientes bajo los principios básicos de la administración y trabajando los planes de acción necesarios para el cierre de brechas identificadas.
- Se ha creado la Coordinación de gestión de riesgos dentro de la Dirección de Procesos quien dio seguimiento a los planes de trabajo en evaluación de riesgos establecidos para mitigación de riesgos los cuales en su mayoría se encuentran en un rango de tolerancia básica, finalizando el primer ejercicio de elaboración de matriz de continuidad.



INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO - COG

Año: 2022

Página 22

- Bajo la primicia de que un riesgo es un efecto de la incertidumbre: Se ha considerado el cierre de 7 riesgos institucionales, logrando la mitigación de mas de 30 riesgos y agregando y modificando los que se consideraron necesarios bajo el contexto actual del COG en el año 2023, dejando vigentes 49 riesgos y 49 planes de trabajo para el año 2023.
- Para diciembre del 2022 el Comité Olímpico Guatemalteco se encuentra en una etapa de transición de autoridades y procesos legales, por lo cual se prevé la reprogramación de algunas actividades, debiendo realizar ajustes de operación y documentación para el año 2023, según consideración de las nuevas autoridades y lineamientos estratégicos necesarios.



ANEXOS

- **Matriz de evaluación de riesgos 2023**
- **Mapa de riesgos 2023**
- **Plan de trabajo de evaluación de riesgos 2023**
- **Matriz de continuidad de evaluación de riesgos 2022**



MATRIZ DE EVALUACION DE RIESGOS

Institución	COMITÉ OLÍMPICO GUATEMALTECO	2023
Objetivo:	Desarrollar, promover y proteger el movimiento Olímpico y los principios que lo inspiran en el país.	

1	2	3	4	4	5	6	7	8	9	10	11	
Número	Tipo de Objetivo	No. de referencia	Área evaluada o responsable	Evento identificado (Falla o riesgo)	Descripción de evento (riesgo)	Rango de Probabilidad / Ocurrencia	Rango de Severidad	RIESGO INHERENTE	Valor de control mitigador (Rango de Detección)	RIESGO RESIDUAL	Control Interno para mitigar (Gestiones para mitigación)	Observaciones
1	Estratégico	17	DAI	Posible incumplimiento de convenios de cooperación	Incumplimiento de las obligaciones pactadas por parte del Comité Olímpico Guatemalteco en un convenio de cooperación o carta de entendimiento	1	2	2	3	0.67	Promover el uso de los convenios, acuerdos y cartas de entendimiento con partes interesadas institucionales	
2	Estratégico	17	DAI	Imposibilidad del uso de convenios de cooperación por suspensión de funciones del CON	Suspensión de beneficios pactados por parte del Comité Olímpico Guatemalteco en los convenios y acuerdos de cooperación o cartas de entendimiento	2	2	4	3	1.33	Comunicación a partes interesadas de inactividad de un convenio, acuerdo o carta de entendimiento	
3	De normativa	1	DAIN	Plan anual de Auditoria	Incumplimiento del plan anual de auditoria aprobado por Comité Ejecutivo	1	3	3	4	0.75	Solicitud de contratación de plaza vacante en la dirección de auditoria	
4	Estratégico	2	DAJ	Incumplimiento de normativa interna y externa	Desconocimiento del procedimiento para establecimiento y socialización de normativa interna o externa	2	4	8	4	2.00	accion nueva de entrega de memo referenciando el cambio puntual para analisis de las unidades correspondientes	
5	Informativo	1	DAJ	Notificación Judicial	Extravío o No recepción de la notificación judicial por parte de la institución, de procesos existentes	1	4	4	3	1.33	creacion de casilleros electronicos para notificacion de los diferentes tipos de procesos judiciales institucionales	
6	Estratégico	3	DAO	Convenio marco con el ministerio de educación	Disminución del alcance de personas con información referente al movimiento olímpico	3	4	12	3	4.00	Continuidad del programa de trabajo y búsqueda de nuevas alianzas estratégicas	
7	De normativa	1	DCO	Atención a solicitudes de comunicación	Posible falta de atención a solicitudes	3	4	12	5	2.40	Seguimiento al cumplimiento del procedimiento asociado	
8	Informativo	2	DCO	Publicación en medios de información externos	Generación de información no confiable por parte de terceros	5	4	20	2	10.00	Seguimiento al cumplimiento de la Política de Comunicación	
9	Informativo	2	DCO	Publicación en medios de información internos	Percepción negativa de la difusión de información institucional	5	4	20	3	6.67	Realización de reuniones de comunicación (Según convocatorias y calendario establecido)	
10	Informativo	2	DCO	Campañas de comunicación	Eventualidades que impidan el desarrollo de campañas de comunicación	4	4	16	3	5.33	Cancelación o rediseño de campañas de expectación según instrucciones de Comité Ejecutivo	
11	Estratégico	11	DEED	Seguimiento y evaluación del plan de entrenamiento al atleta de primera línea	Atraso en cumplimiento de evaluaciones programadas	5	4	20	3	6.67	Comunicación para coordinación anticipada con las FADN en la realización de evaluaciones del modelo	
12	De normativa	2	DECO	Manuales emitidos por comité organizador de evento del ciclo olímpico	Posible incumplimiento en las directrices y fechas establecidas para la participación de la delegación en el evento del ciclo olímpico	1	5	5	4	1.25	Gestión del CON avaladas por las autoridades correspondientes institucionales según calendario del evento del ciclo olímpico	
13	Operativo	3	DECO	Juegos del ciclo olímpico	Eventualidades que no permitan la participación y/o realización del / los evento(s) del ciclo olímpico	3	5	15	2	7.50	Planificación oportuna de actividades según la eventualidad presentada	
14	Estratégico	10	DFA	Comunicación en ejecución de programas de formación	Respuesta tardía de participación por parte del grupo de interes, en los diferentes programas de formación	4	4	16	4	4.00	Dar continuidad a la información a incluir en la pagina de intranet institucional y búsqueda de espacios en la pagina web institucional	



MATRIZ DE EVALUACION DE RIESGOS

Institución	COMITÉ OLÍMPICO GUATEMALTECO	2023
Objetivo:	Desarrollar, promover y proteger el movimiento Olímpico y los principios que lo inspiran en el país.	

Número	Tipo de Objetivo	No. de referencia	Área evaluada o responsable	Evento identificado (Falla o riesgo)	Descripción de evento (riesgo)	Rango de Probabilidad / Ocurrencia	Rango de Severidad	RIESGO INHERENTE	Valor de control mitigador (Rango de Detección)	RIESGO RESIDUAL	Control interno para mitigar (Gestiones para mitigación)	Observaciones
15	Estratégico	10	DFA	Programación de cursos de formación	Falta de alineación en la calendarización de cursos de formación a los diferentes grupos de interés a nivel institucional	3	4	12	3	4.00	Reuniones multilaterales de coordinación institucional en cursos de formación y capacitación para los diferentes grupos de interés	
16	Operativo	3	DICO	Análisis de información de rango potencial deportivo	Incremento en tiempo de respuesta a solicitudes de información de resultados deportivos requeridos por las FADN	4	3	12	3	4.00	Solicitud de continuidad de pago de licencia de software o contratación de técnico para la unidad para dar respuesta a solicitudes oportunamente	
17	De normativa	1	DMP	Atención a solicitudes de servicios de mercadeo	Posible falta de atención a solicitudes de comunicación interna e imagen institucional por falta de disponibilidad de recursos	4	4	16	5	3.20	Medición de indicadores de resultados de atención a solicitudes	
18	De normativa	1	DMP	Uso de marcas olímpica	Uso no autorizado de marcas y propiedades olímpicas	5	5	25	2	12.50	Comunicación a partes interesadas de actualización de imagen	
19	Informativo	1	DMP	Proyecto de mercadeo	Eventualidades que impidan la continuidad del proyecto el Museo del Deporte	4	5	20	2	10.00	Presentación de propuestas para continuidad del proyecto del museo	
20	Estratégico	26	DPI	Captación de recursos adicionales	Menor captación de recursos adicionales a lo establecido en el PEI	2	4	8	3	2.67	Seguimiento de comunicación con programas de Solidaridad Olímpica según instrucciones y/o resoluciones de Comité Ejecutivo	
21	Informativo	1	DPI	Liquidación financiera de proyectos internacionales	Atraso en la integración de información necesaria por parte de los ejecutores del proyecto para presentación de liquidación ante el ente internacional	3	4	12	4	3.00	Cuadro de control de trazabilidad de liquidaciones de proyectos de Solidaridad Olímpica	
22	Estratégico	14	DPI	Implementación del sistema de gestión de innovación	Atraso en la ejecución de actividades para la implementación de proyectos de innovación	3	4	12	3	4.00	Seguimiento del plan de implementación de gestión de innovación	
23	Estratégico	20	DTH	Rotación de personal especializado	Falta de conocimiento de puestos internos de la unidad administrativa para cubrir en caso de ausencia y/o enfermedad	4	4	16	3	5.33	Cierre de brechas de competencias según listado de puestos de sucesión por Unidad Administrativa	
24	Estratégico	20	DTH	Formación y competencias deficientes o incompletos	Eventualidades que impidan la correcta ejecución del plan de capacitación	2	4	8	4	2.00	Ajustes al Plan de Capacitación 2023	
25	De normativa	2	DTH	Riesgos laborales por desastres naturales u otras causas	Desactualización de protocolos de prevención de riesgos laborales por traslado de oficinas	2	4	8	3	2.67	Actualización e implementación del Plan de prevención de riesgos laborales	
26	Estratégico	3	GG	Información pública	Desactualización en información publicada	3	3	9	4	2.25	Revisión periódica - muestral de publicaciones de información pública en la web institucional en conjunto con el área de informática	
27	Estratégico	0	GG	Aporte constitucional	Disminución de fondos entregados por parte de Ministerio de Finanzas	4	5	20	2	10.00	Elaboración de flujos de efectivo y priorización del gasto, según objetivos institucionales establecidos	
28	Estratégico	1	GG	Proceso electoral	Cambio de autoridades institucionales	3	5	15	3	5.00	Seguimiento a la Planificación Estratégica de nuevas autoridades	



MATRIZ DE EVALUACION DE RIESGOS

Institución	COMITÉ OLÍMPICO GUATEMALTECO	2023
Objetivo:	Desarrollar, promover y proteger el movimiento Olímpico y los principios que lo inspiran en el país.	

Número	Tipo de Objetivo	No. de referencia	Área evaluada o responsable	Evento identificado (Falla o riesgo)	Descripción de evento (riesgo)	Rango de Probabilidad / Ocurrencia	Rango de Severidad	RIESGO INHERENTE	Valor de control mitigador (Rango de Detección)	RIESGO RESIDUAL	Control interno para mitigar (Gestiones para mitigación)	Observaciones
29	Estratégico	1	GG	Litigios	Sentencia desfavorable firme	4	4	16	3	5.33	Cumplimiento a legislación vigente y procesos administrativos	
30	Estratégico	1	GG	Acciones asociadas a corrupción o fraude	Incumplimiento a códigos, políticas y/o lineamientos establecidos por parte de integrantes del movimiento olímpico	3	4	12	2	6.00	Socialización de políticas y procedimientos internos aunados a evaluaciones periódicas y revisión de liquidaciones de programas establecidos	
31	Estratégico	5	MECA - SEG	Salud integral del deportista	Interrupción en el plan de atención del bienestar integral del deportista	5	4	20	4	5.00	Reprogramación de citas al atleta para seguimiento de su salud integral y medición de cierre de brechas de deportistas prioritizados	
32	De normativa	1	MECA - SEG	Seguro de Vida y Gastos Médicos a partes interesadas	Cambios en la gestión de contratación del Seguro de Vida y Gastos Médicos	3	4	12	2	6.00	Análisis de propuestas de cobertura del Seguro de Vida y Gastos Médicos	
33	Informativo	1	PLA	Gestión por resultados	Discrepancia institucional en la codificación de insumos por parte de MINFIN	4	4	16	2	8.00	Automatización de solicitud de insumos para registro de trazabilidad de las actividades	
34	Estratégico	28	PRO	Documentación y actualización de procedimientos	Falta de seguimiento en la implementación o actualización periódica de procedimientos de la institución	3	4	12	4	3.00	Actualización periódica de documentos aprobados en las Unidades Administrativas y evaluaciones internas programadas	
35	Estratégico	1	PRO	Medición de Indicadores y controles internos	Registro incorrecto de resultados por parte de la unidad administrativa	3	3	9	4	2.25	Informes de indicadores y evaluaciones internas programadas	
36	De normativa	1	PRP	Cambio de dirigencia en FADN	Posible incumplimiento de pasos del procedimiento administrativo para juramentación por desconocimiento	2	4	8	4	2.00	Base de datos automatizada para manejo de cambios de dirigentes en FADN para inducción de actos de juramentación	
37	De normativa	2	SEI	Actualización de normativa aplicable	Desactualización de procedimientos por actualización de normativa nacional	3	4	12	3	4.00	Monitoreo de actualizaciones de ley	
38	De normativa	1	SEI	Implementación en la política de archivo	Limitado espacio para resguardo de documentos institucionales	5	4	20	2	10.00	Gestionar arrendamiento de bodega	
39	Estratégico	22	SEI	Herramientas, medios y equipo informático desactualizado	Atraso en actividades de diferentes puestos de trabajo por equipo desactualizado	3	4	12	3	4.00	Adquisición de Equipo Informático	
40	De normativa	1	SEI	Implementación en la política de informática	Inadecuada utilización de recursos informáticos en la institución	4	4	16	3	5.33	Monitoreo de cumplimiento de Política	
41	Informativo	1	SEI	Mantenimiento de vehículos	Desfase de tiempos por falta de registro digital del mantenimiento al parque vehicular institucional	3	2	6	3	2.00	Seguimiento al control digital de fechas programadas de mantenimiento	
42	Operativo	3	SNLD	Análisis de información técnica	Eventualidades que impidan el control y seguimiento de las acciones técnico administrativas	4	4	16	4	4.00	Análisis de tiempos de entrega de información, y ajustes a procedimientos internos	



MATRIZ DE EVALUACION DE RIESGOS

Institución	COMITÉ OLÍMPICO GUATEMALTECO	2023
Objetivo:	Desarrollar, promover y proteger el movimiento Olímpico y los principios que lo inspiran en el país.	

Número	Tipo de Objetivo	No. de referencia	Área evaluada o responsable	Evento identificado (Falla o riesgo)	Descripción de evento (riesgo)	Rango de Probabilidad / Ocurrencia	Rango de Severidad	RIESGO INHERENTE	Valor de control mitigador (Rango de Detección)	RIESGO RESIDUAL	Control interno para mitigar (Gestiones para mitigación)	Observaciones
43	Informativo	1	SNLD	Administración de correlativos de convenios	Posibles errores en el registro de correlativos de convenios establecidos en el programa de retención de talento	2	4	8	4	2.00	Registro de casos detectados en el año	
44	De normativa	2	SNLD	Normativa interna de programas técnicos	Eventualidades no contempladas en reglamentos de los programas	2	2	4	2	2.00	Actualización oportuna de reglamentos de programas técnicos	
45	Informativo	2	SNLD	Actualización de modelo ERD	Dificultad para evaluación de resultados de las FADN con base al modelo de evaluación de rendimiento deportivo y la asignación presupuestaria	3	4	12	4	3.00	Actualización de criterios de evaluación para medición de resultados y asignación de presupuesto a FADN	
46	Estratégico	25	SORF	Sistemas inaccesibles por fallas	Sin acceso por fallas en los sistemas	1	3	3	4	0.75	Registro de seguimiento de fallas del sistema presentadas	
47	De normativa	1	SORF	Incumplimiento de tiempos establecidos o documentación incompleta del expediente	Rechazo o retraso en la operatoria de expedientes de pago	2	3	6	5	1.20	Reuniones de retroalimentación con SEI y la Dirección de Compras sobre deficiencias detectadas en los expedientes	
48	Informativo	1	SORF	Gestión de bienes muebles institucionales	Posibilidad de tarjetas de responsabilidad desactualizadas para el personal	3	4	12	3	4.00	Realización de inventario institucional	
49	Informativo	1	SORF	Incumplimiento en la entrega de información histórica requerida	Retraso en la obtención de la información histórica	4	4	16	4	4.00	Digitalización de los documentos previo a su archivo físico	

Nombre de Responsable de Integración Lic. Juan Francisco Cabrera Mejía

Nombre de quién aprueba Licda. Piedad Isabel Tórtola Varela

Puesto Coordinador de Gestión de Riesgos / Dirección de Procesos

Puesto Gerente General

Firma

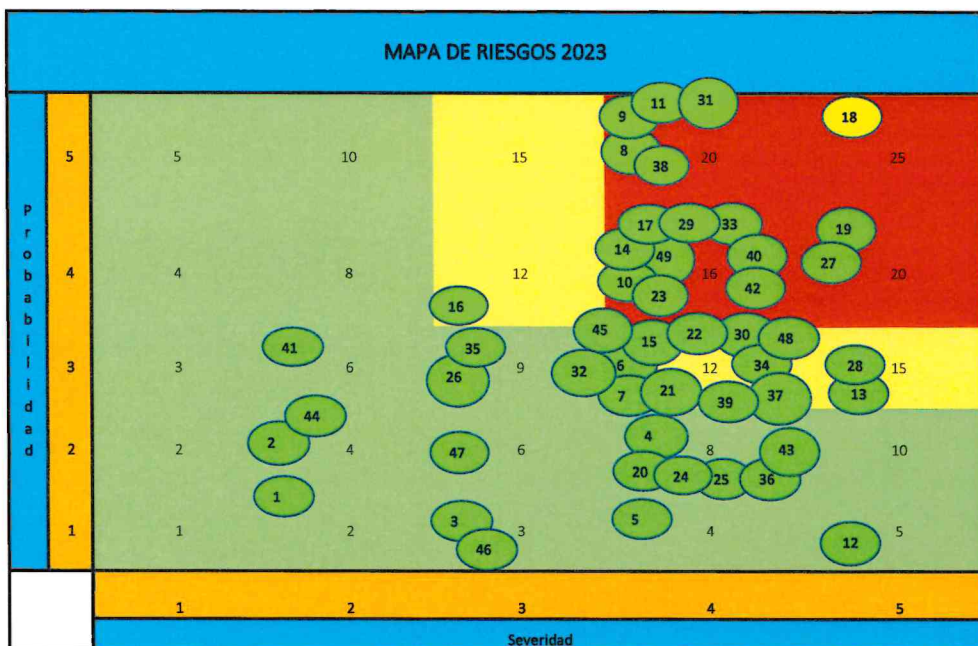
Firma



Rango de Tolerancia		
de 1 a 10	Básico	Verde
de 10.01 a 15	Gestionable	Amarillo
de 15.01 en adelante	No Tolerable	Rojo



MAPA DE RIESGOS 2023
COMITÉ OLÍMPICO GUATEMALTECO



Probabilidad y Severidad 2023							
Resumen	Total	Probabilidad	Severidad	Punteo (Riesgo Inherente)	Valor de control mitigador (Rango de Detección)	RIESGO RESIDUAL	
1	Estratégico	21	3.00	3.76	11.28	3.29	3.43
2	Operativos	3	3.67	4.00	14.68	3	4.89
3	Normativo	13	2.85	3.85	10.97	3.38	3.25
4	Informativo	12	3.42	3.91	13.37	3.08	4.34
Promedio Ponderado		49	3.24	3.88	12.55	3.19	3.94

COORDINADOR
DE GESTIÓN DE
RIESGOS



[Signature]
Licda. Ericka Ruiz Martínez
Directora
Dirección de Procesos

[Signature]
Licda. Isabel Tórtola Varela
Gerente General
Comité Olímpico Guatemalteco



PLANES DE TRABAJO - EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad Comité Olímpico Guatemalteco
 Período del Plan Enero a Noviembre 2023

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)			
No.	Evento	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Controles a ser Implementados	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	Posible incumplimiento de convenios de cooperación	Incumplimiento de las obligaciones pactadas por parte del Comité Olímpico Guatemalteco en un convenio de cooperación o carta de entendimiento	Estratégico	0.67	Promover el uso de los convenios, acuerdos y cartas de entendimiento con partes interesadas institucionales	Básico	Promover el uso de los convenios, acuerdos y cartas de entendimiento con partes interesadas institucionales	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de DAI	1/02/2023	30/11/2023	
2	Imposibilidad del uso de convenios de cooperación por suspensión de funciones del CON	Suspensión de beneficios pactados por parte del Comité Olímpico Guatemalteco en los convenios y acuerdos de cooperación o cartas de entendimiento	Estratégico	1.33	Comunicación a partes interesadas de inactividad de un convenio, acuerdo o carta de entendimiento	Básico	Comunicación a partes interesadas de inactividad de un convenio, acuerdo o carta de entendimiento	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de DAI	1/02/2023	30/11/2023	
3	Plan anual de Auditoría	Incumplimiento del plan anual de auditoría aprobado por Comité Ejecutivo	De normativa	0.75	Solicitud de contratación de plaza vacante en la dirección de aditoria	Básico	Solicitud de contratación de plaza vacante en la dirección de aditoria	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Auditoría Interna	16/01/2023	30/11/2023	
4	Incumplimiento de normativa interna y externa	Desconocimiento del procedimiento para establecimiento y socialización de normativa interna o externa	Estratégico	2.00	acción nueva de entrega de memo referenciando el cambio puntual para análisis de las unidades correspondientes	Básico	acción nueva de entrega de memo referenciando el cambio puntual para análisis de las unidades correspondientes	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Asuntos Jurídicos	16/01/2023	30/11/2023	
5	Notificación Judicial	Extravío o No recepción de la notificación judicial por parte de la institución, de procesos existentes	Informativo	1.33	creación de casilleros electronicos para notificación de los diferentes tipos de procesos judiciales institucionales	Básico	creación de casilleros electronicos para notificación de los diferentes tipos de procesos judiciales institucionales	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Asuntos Jurídicos	16/01/2023	30/11/2023	
6	Convenio marco con el ministerio de educación	Disminución del alcance de personas con información referente al movimiento olimpico	Estratégico	4.00	Continuidad del programa de trabajo y búsqueda de nuevas alianzas estratégicas	Básico	Continuidad del programa de trabajo y búsqueda de nuevas alianzas estratégicas	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Academia Olímpica	16/01/2023	30/11/2023	
7	Atención a solicitudes de comunicación	Posible falta de atención a solicitudes	De normativa	2.40	Seguimiento al cumplimiento del procedimiento asociado	Básico	Seguimiento al cumplimiento del procedimiento asociado	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Comunicación	16/01/2023	30/11/2023	
8	Publicación en medios de información externos	Generación de información no confiable por parte de terceros	Informativo	10.00	Seguimiento al cumplimiento de la Política de Comunicación	Básico	Seguimiento al cumplimiento de la Política de Comunicación	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Comunicación	16/01/2023	30/11/2023	
9	Publicación en medios de información internos	Percepción negativa de la difusión de información institucional	Informativo	6.67	Realización de reuniones de comunicación (Según convocatorias y calendario establecido)	Básico	Realización de reuniones de comunicación (Según convocatorias y calendario establecido)	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Comunicación	16/01/2023	30/11/2023	
10	Campañas de comunicación	Eventualidades que impidan el desarrollo de campañas de comunicación	Informativo	5.33	Cancelación o rediseño de campañas de expectación según instrucciones de Comité Ejecutivo	Básico	Cancelación o rediseño de campañas de expectación según instrucciones de Comité Ejecutivo	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Comunicación	16/01/2023	30/11/2023	
11	Seguimiento y evaluación del plan de entrenamiento al atleta de primera línea	Atraso en cumplimiento de evaluaciones programadas	Estratégico	6.67	Comunicación para coordinación anticipada con las FADN en la realización de evaluaciones del modelo	Básico	Comunicación para coordinación anticipada con las FADN en la realización de evaluaciones del modelo	Humanos, tecnológicos, informáticos	Jefe de Evaluación	16/01/2023	30/11/2023	
12	Manuales emitidos por comité organizador de evento del ciclo olimpico	Posible incumplimiento en las directrices y fechas establecidas para la participación de la delegación en el evento del ciclo olimpico	De normativa	1.25	Gestión del CON avaladas por las autoridades correspondientes institucionales según calendario del evento del ciclo olimpico	Básico	Gestión del CON avaladas por las autoridades correspondientes institucionales según calendario del evento del ciclo olimpico	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Eventos del Ciclo	16/01/2023	30/11/2023	
13	Juegos del ciclo olimpico	Eventualidades que no permitan la participación y/o realización del / los evento(s) del ciclo olimpico	Operativo	7.50	Planificación oportuna de actividades según la eventualidad presentada	Básico	Planificación oportuna de actividades según la eventualidad presentada	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Eventos del Ciclo	16/01/2023	30/11/2023	
14	Comunicación en ejecución de programas de formación	Respuesta tardía de participación por parte del grupo de interes, en los diferentes programas de formación	Estratégico	4.00	Dar continuidad a la información a incluir en la pagina de intranet institucional y búsqueda de espacios en la pagina web institucional	Básico	Dar continuidad a la información a incluir en la pagina de intranet institucional y búsqueda de espacios en la pagina web institucional	Humanos, tecnológicos, informáticos	Coordinador de Formación Técnica Administrativa	16/01/2023	30/11/2023	
15	Programación de cursos de formación	Falta de alineación en la calendarización de cursos de formación a los diferentes grupos de interés a nivel institucional	Estratégico	4.00	Reuniones multilaterales de coordinación institucional en cursos de formación y capacitación para los diferentes grupos de interés	Básico	Reuniones multilaterales de coordinación institucional en cursos de formación y capacitación para los diferentes grupos de interés	Humanos, tecnológicos, informáticos	Coordinador de Formación Técnica Administrativa	16/01/2023	30/11/2023	
16	Análisis de información de rango potencial deportivo	Incremento en tiempo de respuesta a solicitudes de información de resultados deportivos requeridos por las FADN	Operativo	4.00	Solicitud de continuidad de pago de licencia de software o contratación de técnico para la unidad para dar respuesta a solicitudes oportunamente	Básico	Solicitud de continuidad de pago de licencia de software o contratación de técnico para la unidad para dar respuesta a solicitudes oportunamente	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Inteligencia Competitiva	16/01/2023	30/11/2023	
17	Atención a solicitudes de servicios de mercadeo	Posible falta de atención a solicitudes de comunicación interna e imagen institucional por falta de disponibilidad de recursos	De normativa	3.20	Medición de indicadores de resultados de atención a solicitudes	Básico	Medición de indicadores de resultados de atención a solicitudes	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Mercadeo y Patrocinios	16/01/2023	30/11/2023	
18	Uso de marcas olimpica	Uso no autorizado de marcas y propiedades olimpicas	De normativa	12.50	Comunicación a partes interesadas de actualización de imagen	Básico	Comunicación a partes interesadas de actualización de imagen	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Mercadeo y Patrocinios	16/01/2023	30/11/2023	
19	Proyecto de mercadeo	Eventualidades que impidan la continuidad del proyecto el Museo del Deporte	Informativo	10.00	Presentación de propuestas para continuidad del proyecto del museo	Básico	Presentación de propuestas para continuidad del proyecto del museo	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Mercadeo y Patrocinios	16/01/2023	30/11/2023	



PLANES DE TRABAJO - EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad Comité Olímpico Guatemalteco
 Período del Plan Enero a Noviembre 2023


No.	Evento	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	(2) Nivel de Riesgo Residual	(3) Controles Recomendados	(4) Prioridad de Implementación	(5) Controles a ser Implementados	(6) Recursos Internos o Externos	(7) Puesto Responsable	(8) Fecha Inicio	(9) Fecha Fin	(10) Comentarios
20	Captación de recursos adicionales	Menor captación de recursos adicionales a lo establecido en el PEI	Estratégico	2.67	Seguimiento de comunicación con programas de Solidaridad Olímpica según instrucciones y/o resoluciones de Comité Ejecutivo	Básico	Seguimiento de comunicación con programas de Solidaridad Olímpica según instrucciones y/o resoluciones de Comité Ejecutivo	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Programas Internaciones e Innovación	16/01/2023	30/11/2023	
21	Liquidación financiera de proyectos internacionales	Atraso en la integración de información necesaria por parte de los ejecutores del proyecto para presentación de liquidación ante el ente internacional	Informativo	3.00	Cuadro de control de trazabilidad de liquidaciones de proyectos de Solidaridad Olímpica	Básico	Cuadro de control de trazabilidad de liquidaciones de proyectos de Solidaridad Olímpica	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Programas Internaciones e Innovación	16/01/2023	30/11/2023	
22	Implementación del sistema de gestión de innovación	Atraso en la ejecución de actividades para la implementación de proyectos de innovación	Estratégico	4.00	Seguimiento del plan de implementación de gestión de innovación	Básico	Seguimiento del plan de implementación de gestión de innovación	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Programas Internaciones e Innovación	16/01/2023	30/11/2023	
23	Rotación de personal especializado	Falta de conocimiento de puestos internos de la unidad administrativa para cubrir en caso de ausencia y/o enfermedad	Estratégico	5.33	Cierre de brechas de competencias según listado de puestos de sucesión por Unidad Administrativa	Básico	Cierre de brechas de competencias según listado de puestos de sucesión por Unidad Administrativa	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Talento Humano	16/01/2023	30/11/2023	
24	Formación y competencias deficientes o incompletos	Eventualidades que impidan la correcta ejecución del plan de capacitación	Estratégico	2.00	Ajustes al Plan de Capacitación 2023	Básico	Ajustes al Plan de Capacitación 2023	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Talento Humano	16/01/2023	30/11/2023	
25	Riesgos laborales por desastres naturales u otras causas	Desactualización de protocolos de prevención de riesgos laborales por traslado de oficinas	De normativa	2.67	Actualización e implementación del Plan de prevención de riesgos laborales	Básico	Actualización e implementación del Plan de prevención de riesgos laborales	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Talento Humano	16/01/2023	30/11/2023	
26	Información pública	Desactualización en información publicada	Estratégico	2.25	Revisión periódica - muestral de publicaciones de información pública en la web institucional en conjunto con el área de informática	Básico	Revisión periódica - muestral de publicaciones de información pública en la web institucional en conjunto con el área de informática	Humanos, tecnológicos, informáticos	Gerente General	16/01/2023	30/11/2023	
27	Aporte constitucional	Disminución de fondos entregados por parte de Ministerio de Finanzas	Estratégico	10.00	Elaboración de flujos de efectivo y priorización del gasto, según objetivos institucionales establecidos	Básico	Elaboración de flujos de efectivo y priorización del gasto, según objetivos institucionales establecidos	Humanos, tecnológicos, informáticos	Gerente General	16/01/2023	30/11/2023	
28	Proceso electoral	Cambio de autoridades institucionales	Estratégico	5.00	Seguimiento a la Planificación Estratégica de nuevas autoridades	Básico	Seguimiento a la Planificación Estratégica de nuevas autoridades	Humanos, tecnológicos, informáticos	Gerente General	16/01/2023	30/11/2023	
29	Litigios	Sentencia desfavorable firme	Estratégico	5.33	Cumplimiento a legislación vigente y procesos administrativos	Básico	Cumplimiento a legislación vigente y procesos administrativos	Humanos, tecnológicos, informáticos	Gerente General	16/01/2023	30/11/2023	
30	Acciones asociadas a corrupción o fraude	Incumplimiento a códigos, políticas y/o lineamientos establecidos por parte de integrantes del movimiento olímpico	Estratégico	6.00	Socialización de políticas y procedimientos internos aunados a evaluaciones periódicas y revisión de liquidaciones de programas establecidos	Básico	Socialización de políticas y procedimientos internos aunados a evaluaciones periódicas y revisión de liquidaciones de programas establecidos	Humanos, tecnológicos, informáticos	Gerente General	16/01/2023	30/11/2023	
31	Salud integral del deportista	Interrupción en el plan de atención del bienestar integral del deportista	Estratégico	5.00	Reprogramación de citas al atleta para seguimiento de su salud integral y medición de cierre de brechas de deportistas priorizados	Básico	Reprogramación de citas al atleta para seguimiento de su salud integral y medición de cierre de brechas de deportistas priorizados	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Medicina y Ciencias Aplicadas al Deporte	16/01/2023	30/11/2023	
32	Seguro de Vida y Gastos Médicos a partes interesadas	Cambios en la gestión de contratación del Seguro de Vida y Gastos Médicos	De normativa	6.00	Análisis de propuestas de cobertura del Seguro de Vida y Gastos Médicos	Básico	Análisis de propuestas de cobertura del Seguro de Vida y Gastos Médicos	Humanos, tecnológicos, informáticos	Administrador de Seguros	16/01/2023	30/11/2023	
33	Gestión por resultados	Discrepancia institucional en la codificación de insumos por parte de MINFIN	Informativo	8.00	Automatización de solicitud de insumos para registro de trazabilidad de las actividades	Básico	Automatización de solicitud de insumos para registro de trazabilidad de las actividades	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Planificación	16/01/2023	30/11/2023	
34	Documentación y actualización de procedimientos	Falta de seguimiento en la implementación o actualización periódica de procedimientos de la institución	Estratégico	3.00	Actualización periódica de documentos aprobados en las Unidades Administrativas y evaluaciones internas programadas	Básico	Actualización periódica de documentos aprobados en las Unidades Administrativas y evaluaciones internas programadas	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Procesos	16/01/2023	30/11/2023	
35	Medición de Indicadores y controles internos	Registro incorrecto de resultados por parte de la unidad administrativa	Estratégico	2.25	Informes de indicadores y evaluaciones internas programadas	Básico	Informes de indicadores y evaluaciones internas programadas	Humanos, tecnológicos, informáticos	Director de Procesos	16/01/2023	30/11/2023	
36	Cambio de dirigencia en FADN	Posible incumplimiento de pasos del procedimiento administrativo para juramentación por desconocimiento	De normativa	2.00	Base de datos automatizada para manejo de cambios de dirigentes en FADN para inducción de actos de juramentación	Básico	Base de datos automatizada para manejo de cambios de dirigentes en FADN para inducción de actos de juramentación	Humanos, tecnológicos, informáticos	Coordinador de Protocolo y Relaciones Públicas	16/01/2023	30/11/2023	
37	Actualización de normativa aplicable	Desactualización de procedimientos por actualización de normativa nacional	De normativa	4.00	Monitoreo de actualizaciones de ley	Básico	Monitoreo de actualizaciones de ley	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Eficiencia Institucional	16/01/2023	30/11/2023	
38	Implementación en la política de archivo	Limitado espacio para resguardo de documentos institucionales	De normativa	10.00	Gestionar arrendamiento de bodega	Básico	Gestionar arrendamiento de bodega	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Eficiencia Institucional	16/01/2023	30/11/2023	




PLANES DE TRABAJO - EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad Comité Olímpico Guatemalteco
 Período del Plan Enero a Noviembre 2023

No.	Evento	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	(2) Nivel de Riesgo Residual	(3) Controles Recomendados	(4) Prioridad de Implementación	(5) Controles a ser implementados	(6) Recursos Internos o Externos	(7) Puesto Responsable	(8) Fecha Inicio	(9) Fecha Fin	(10) Comentarios
39	Herramientas, medios y equipo informático desactualizado	Atraso en actividades de diferentes puestos de trabajo por equipo desactualizado	Estratégico	4.00	Adquisición de Equipo Informático	Básico	Adquisición de Equipo Informático	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Eficiencia Institucional	16/01/2023	30/11/2023	
40	Implementación en la política de informática	Inadecuada utilización de recursos informáticos en la institución	De normativa	5.33	Monitoreo de cumplimiento de Política	Básico	Monitoreo de cumplimiento de Política	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Eficiencia Institucional	16/01/2023	30/11/2023	
41	Mantenimiento de vehículos	Desfase de tiempos por falta de registro digital del mantenimiento al parque vehicular institucional	Informativo	2.00	Seguimiento al control digital de fechas programadas de mantenimiento	Básico	Seguimiento al control digital de fechas programadas de mantenimiento	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Eficiencia Institucional	16/01/2023	30/11/2023	
42	Análisis de información técnica	Eventualidades que impidan el control y seguimiento de las acciones tecnico administrativas	Operativo	4.00	Análisis de tiempos de entrega de información, y ajustes a procedimientos internos	Básico	Análisis de tiempos de entrega de información, y ajustes a procedimientos internos	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Normatividad para el Liderazgo Deportivo	16/01/2023	30/11/2023	
43	Administración de correlativos de convenios	Posibles errores en el registro de correlativos de convenios establecidos en el programa de retención de talento	Informativo	2.00	Registro de casos detectados en el año	Básico	Registro de casos detectados en el año	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Normatividad para el Liderazgo Deportivo	16/01/2023	30/11/2023	
44	Normativa interna de programas técnicos	Eventualidades no contempladas en reglamentos de los programas	De normativa	2.00	Actualización oportuna de reglamentos de programas técnicos	Básico	Actualización oportuna de reglamentos de programas técnicos	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Normatividad para el Liderazgo Deportivo	16/01/2023	30/11/2023	
45	Actualización de modelo ERD	Dificultad para evaluación de resultados de las FADN con base al modelo de evaluación de rendimiento deportivo y la asignación presupuestaria	Informativo	3.00	Actualización de criterios de evaluación para medición de resultados y asignación de presupuesto a FADN	Básico	Actualización de criterios de evaluación para medición de resultados y asignación de presupuesto a FADN	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Normatividad para el Liderazgo Deportivo	16/01/2023	30/11/2023	
46	Sistemas inaccesibles por fallas	Sin acceso por fallas en los sistemas	Estratégico	0.75	Registro de seguimiento de fallas del sistema presentadas	Básico	Registro de seguimiento de fallas del sistema presentadas	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Optimización de Recursos Financieros	16/01/2023	30/11/2023	
47	Incumplimiento de tiempos establecidos o documentación incompleta del expediente	Rechazo o retraso en la operatoria de expedientes de pago	De normativa	1.20	Reuniones de retroalimentación con SEI y la Dirección de Compras sobre deficiencias detectadas en los expedientes	Básico	Reuniones de retroalimentación con SEI y la Dirección de Compras sobre deficiencias detectadas en los expedientes	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Optimización de Recursos Financieros	16/01/2023	30/11/2023	
48	Gestión de bienes muebles institucionales	Posibilidad de tarjetas de responsabilidad desactualizadas para el personal	Informativo	4.00	Realización de inventario institucional	Básico	Realización de inventario institucional	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Optimización de Recursos Financieros	16/01/2023	30/11/2023	
49	Incumplimiento en la entrega de información histórica requerida	Retraso en la obtención de la información histórica	Informativo	4.00	Digitalización de los documentos previo a su archivo físico	Básico	Digitalización de los documentos previo a su archivo físico	Humanos, tecnológicos, informáticos	Subgerente de Optimización de Recursos Financieros	16/01/2023	30/11/2023	

Nombre de Responsable de Integración Lic. Juan Francisco Cabrera Mejia
 Puesto Coordinador de Gestión de Riesgos / Dirección de Procesos
 Firma 



Nombre de quién aprueba Licda. Isabel Tórtola Varela
 Puesto Gerente General
 Firma 



MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad:
Fecha de Continuidad

Comité Olímpico Guatemalteco
15/12/2022

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
1	Sin acceso por fallas en los sistemas	Fallo en los sistemas del MINFIN	Básico	Registro de seguimiento de fallas del sistema presentadas	Mensual	SORF	3
		Envío de notificaciones a la Gerencia General por fallos de acceso a sistemas por gestiones específicas		Registro de seguimiento de fallas del sistema presentadas	Mensual	SORF	
2	Rechazo o retraso en la operatoria de expedientes de pago	Analisis de expedientes de pago	Básico	Reuniones de retroalimentación con SEI y la Dirección de Compras sobre deficiencias detectadas en los expedientes	Trimestral	SORF	3
3	Posibilidad de tarjetas de responsabilidad desactualizadas para el personal	Elaboracion de cronograma de revisiones		Notificacion de elaboracion a Subgerente de SORF	Anual	Administrador de Inventarios y Jefe de Contabilidad	3
		Ejecución de revisiones periodicas según cronograma	Visita por unidad administrativa	Según cronograma	Administrador de inventarios		
		Actualizacion de tarjetas de responsabilidad	Control interno de actualizacion de tarjetas	Anual	Administrador de inventarios		
4	Retraso en la obtención de la información histórica	Formacion de equipo voluntario para ordenar archivo	Básico	Notificacion por escrito a equipo de orden	Anual	SORF	4
5	Incumplimiento de las obligaciones pactadas por parte del Comité Olímpico Guatemalteco en un convenio de cooperación o carta de entendimiento	Elaboración de documento (guía) con lineamientos y obligaciones para las partes interesadas institucionales	Básico	Visto Bueno de Gerente General	Anual	Director de DAI	2
		Envío de documento físico a las partes interesadas		Registro de recepción de documento físico	Semestral		
		Control interno de cumplimiento por convenio		Revisión de términos de convenios vigentes	Semestral		

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad:
Fecha de Continuidad

Comité Olimpico Guatemalteco
15/12/2022

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
6	Descontrol en asistencia de miembros delegación a actos de juramentación	Concesión de licencia ZOOM con permisos para grabar asistencia a Ceremonia de Juramentación	Básico	Revisión de fecha de vencimiento de licencia	Anual	Director de Protocolo	4
		Creación de formulario digital en línea para llenado de asistencia a Ceremonia de Juramentación		Recordatorio previo a Ceremonia para llenar el formulario	Por evento de juramentación	Técnico de Protocolo	
7	Posible incumplimiento de pasos del procedimiento administrativo para juramentación por desconocimiento	Envío de ficha de actualización de datos de los dirigentes de FADN	Básico	Control digital de recepción de respuestas	Semestral	Técnico de Protocolo	4
		Envío de presentación informativa del proceso a seguir		Control digital de envío	Semestral	Técnico de Protocolo	
8	Desactualización de procedimientos por actualización de normativa nacional	Suscripción de INFILE	Básico	Correos de Notificación	Diario	Director de Compras / Subgerente de Eficiencia Institucional	4
		Actualización de Procedimientos según cambios de normativa		Análisis de Leyes y solicitud de Cambios	Diario	Director de Compras	
9	Limitado espacio para resguardo de documentos institucionales	Implementación de archivo electrónico financiero / Búsqueda de espacios anexos para archivo físico	Básico	Compra de scanners para inicio de digitalización de expedientes financieros	Semestral	Subgerente de Eficiencia Institucional	4
				Busqueda de espacios físicos para archivo físico	Semestral	Subgerente de Eficiencia Institucional	
10	Atraso en actividades de diferentes puestos de trabajo por equipo desactualizado	Adquisición de Equipo de Computo	Básico	Pedidos de Compra	Anual	Subgerente de Eficiencia Institucional	4
		Redistribucion de equipo de cómputo a otras unidades administrativas		Registro en Tarjetas de Responsabilidad	Anual	Director de Informatica / Inventarios	
11	Inadecuada utilización de recursos informáticos en la institución	Elaboracion de Política	Básico	Política aprobada	Cuatrimestral	Director de Informática	4
		Socializacion de Política		Solicitud de socialización	Cuatrimestral	Director de Informática	
		Guía de Cumplimiento de Política		Guía aprobada	Cuatrimestral	Director de Informática	
12	Desfase de tiempos por falta de registro digital del mantenimiento al parque vehicular institucional	Elaboracion de Documento Control Digital	Básico	Planificacion del Control	Mensual	Jefe de Servicios General	2

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad:
Fecha de Continuidad

Comité Olimpico Guatemalteco
15/12/2022

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
13	Falta de conocimiento de puestos internos de la unidad adm para cubrir en caso de ausencia y/o enfermedad	Resguardo de planes de sucesion	Básico	Checklist de cumplimiento digital	Anual	Coordinador de Bienestar Organizacional	4
		Brindar capacitaciones especificas para fortalecer competencias		Control interno de competencias de personal	Anual	Coordinador de Bienestar Organizacional	
		Elaboracion de política de promoción y sucesión de personal		Aprobacion de la politica de promocion y sucesion de personal	Segun necesidad	Director de Talento Humano	
14	Poca asistencia o interés a capacitaciones programadas	Envío de recordatorio escrito de capacitaciones	Básico	Checklist de capacitaciones con recordatorio realizado	Por capacitación	Coordinador de Bienestar Organizacional	4
		Campaña de concientización sobre la importancia de capacitaciones		Imagen de campaña de concientización	Anual	Coordinador de Bienestar Organizacional	
15	Falta de conocimiento por parte del personal de normativa interna vigente	Actualización de procedimientos	Básico	Aprobación de procedimientos	Anual	Director de Talento Humano	4
		Socialización de procedimientos		Checklist de socializaciones solicitadas	Anual	Director de Talento Humano	
		Medición de indicadores		Base de datos de indicadores	Según temporalidad establecida	Director de Talento Humano	
16	Falta de señalización y cumplimiento de lo establecido en los protocolos correspondientes de prevención de riesgos laborales	Elaboracion de política interna de prevencion de riesgos laborales	Básico	Aprobacion de la politica interna de prevencion de riesgos laborales	Segun necesidad	Director de Talento Humano	3
		Charlas de conocimiento del Plan de SSO y Política interna de PRL		Calendarizacion de charlas digital	Anual	Monitor de SSO	
		Llenado y evaluacion de matriz de riesgos laborales por puesto		Checklist de cumplimiento de prevención de riesgos laborales por puesto	Anual	Monitor de SSO	
		Elaboracion del plan de acción		Control de planes de acción	Anual	Comité Bipartito de SSO	
		Verificacion del cumplimiento del plan		Checklist de cumplimiento de planes de acción	Mensual	Equipo de Dirección	
17	Disminución del alcance de personas con información referente al movimiento olímpico	Realización de actividades virtuales según cronograma del programa	Básico	Recepción de material audiovisual del programa	Mensual	Jefe de Valores Olímpicos	4
		Búsqueda de nuevas alianzas estratégicas		Reuniones con entidades afines al deporte	Según necesidad	Director de Academia Olímpica Guatemala	

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad:
Fecha de Continuidad

Comité Olimpico Guatemalteco
15/12/2022

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
18	Posible incumplimiento del objetivo de los programas de formación para los diferentes grupos de interés	Elaboración de listado de docentes titulares y suplentes para brindar cursos de formación	Básico	Reunión de trabajo para integrar listado	Anual	Coordinadores y Director	4
19	Dificultades para logro de objetivos de programas de formación por falta de plataformas y/o ancho de banda de internet	Elaboración de bitácora de fallos	Básico	Consulta de registro de fallas en la nube	Trimestral	Coordinadores y Director	4
		Adquisición de plataforma virtual educativa		Correos de seguimiento para la adquisición de plataforma	Por adquisición (único)	Director de DFA	
		Renovación de licencia de uso de plataforma virtual educativa		Verificación de fecha de vencimiento	Anual	Director de DFA	
20	Respuesta tardía de participación en los diferentes programas de formación	Envío de convocatorias físico y digital	Básico	Registro de convocatorias enviadas	Trimestral	Coordinadores y Director	4
		Participación en los programas de formación		Registro de participación	Por curso	Coordinadores	
21	Falta de alineación en la calendarización de cursos de formación a los diferentes grupos de interés, a nivel institucional e interinstitucional	Realización de reunion para alinear calendario de cursos	Básico	Reunión para verificar programación	Anual	Coordinadores y Director	4
		Envío de oficios a las diferentes partes interesadas		Registro de oficios enviados	Anual	Coordinadores y Director	
22	Falta de realización de juegos del ciclo olímpico planificados	Reuniones con el Comité Organizador para temas logísticos	Básico	Minuta de reunión con Comité Organizador	Quincenal	Presidentes de Comités Olímpicos, SNLD y DECO	4
		Reuniones con los entrenadores de los deportes a participar		Grabación de reunión en plataforma virtual	Semanal	SNLD	
23	Atraso en entrega de dictámenes por ajustes en redacción o información	Implementación de control digital de solicitudes de dictámenes	Básico	Registro de información en Base de datos digital en la nube	Diario	DAPED / EDE (Directores)	2
		Establecimiento de fechas para entrega de dictámenes		Verificación de fechas en base de datos en la nube	Diario	DAPED / EDE (Directores)	
		Reuniones con los Técnicos Estratégicos		Verificación de dictámenes pendientes en la base de datos en la nube	Semanal	EDE (Director)	
24	Posibles errores en el registro de correlativos de convenios establecidos en el programa de retención de talento	Automatización de control de correlativos	Básico	Verificación de información	Por evento	DAPED (Director)	4
		Asignación de codigo por atleta y deporte		Registro de correlativo en convenios físicos	Por evento	DAPED (Director)	

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad:
Fecha de Continuidad

Comité Olimpico Guatemalteco
15/12/2022

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
25	Desactualización de reglamentos de los programas	Verificación de estatus (actualizado o desactualizado) de reglamentos	Básico	Revisión documental de los reglamentos	Anual	DAPED (Director)	4
		Solicitud de revisión de reglamentos		Correo para solicitud de revisión de reglamentos	Anual	DAPED (Director)	
26	Comunicación tardía de normativa interna de programas y modelo a las partes interesadas	Actualización de Modelo de Evaluación de Rendimiento Deportivo	Básico	Correos de avance de actualización solicitados por Subgerente de SNLD	Anual (fecha en dependencia de necesidad de actualización)	Director de Normativa	4
		Actualización de instructivos de la normativa		Correos de avance de actualización solicitados por Subgerente de SNLD	Anual (fecha en dependencia de necesidad de actualización)	Director de DAPED	
		Socialización del Modelo de Evaluación de Rendimiento Deportivo		Talleres de socialización	Anual (fecha en dependencia de necesidad de actualización)	Director de Normativa	
27	Atraso en cumplimiento de la calendarización anual	Envío de oficios a FADN para notificar fechas de evaluación	Básico	Checklist de verificación de recepción de oficios	Por evento (según cronograma de evaluación)	Jefe de Evaluación	4
		Asignación de días adicionales en cronograma por reprogramaciones solicitadas por las FADN		Chekclist de solicitudes de reprogramaciones recibidas	Por evento (según cronograma de evaluación)	Jefe de Evaluación	
28	Limitada respuesta a solicitudes de información de resultados deportivos requeridos por las FADN	Calendarización de reuniones	Básico	Aprobación de Gerencia General	Por evento previo a evento del Ciclo Olímpico	Director de Inteligencia Competitiva Deportiva	3
		Agenda de reuniones		Agenda de temas a tratar			
		Realización de Reuniones		Registro de participación y minuta			
		Elaboración y presentación de Indicadores		Informe General de Indicadores	Cuatrimestral		
29	Posible incumplimiento en las directrices y fechas establecidas para la participación de la delegación en el evento del ciclo olímpico	Establecimiento de calendario con fechas limite para entrega de información por parte de las FADN	Básico	Checklist de cumplimiento de fechas por las FADN	Mensual	Director de Eventos del Ciclo	5
		Envío de notificación oficial de fechas e información por escrito y recordatorios por vía digital		Listado de entrega de notificación con firma y sello de cada FADN	Por evento	Jefe de Organización y Logística / Profesional en Organización y Logística	
		Recepción de información en fecha limite por escrito y digital		Control digital de cumplimiento de entrega de información	Por evento	Profesional en Organización y Logística	

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad:
Fecha de Continuidad

Comité Olímpico Guatemalteco
15/12/2022

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
30	Cambio de sede en la realización de juegos del ciclo olímpico	Comunicación con el Comité Organizador de nueva sede	Gestionable	Inicio de gestiones con el comité organizador de la nueva sede	Por evento	Director de Eventos del Ciclo	5
31	Errónea gestión de solicitud de compra en implementos y accesorios deportivos (boletos aéreos, uniformes, accesorios)	Reunión para establecer las compras y fechas necesarias para el evento	Básico	Listado de Asistencia	Por evento	Director de Eventos del Ciclo	5
		Elaboración de calendario de tiempos de compra para el evento		Checklist de cumplimiento de fechas de compras	Por evento	Director de Eventos del Ciclo	
32	Posible falta de atención a solicitudes	Elaboración de procedimiento y formularios asociados	Básico	Revisión de borradores del documento	Según avance	Director de Comunicación	4
33	Generación de información no confiable por parte de terceros	Elaboración de Política de Comunicación	Básico	Correos de revisión	Según avance	Director de Comunicación	4
		Solicitud de Socialización de Política de Comunicación		Correo de solicitud de Socialización de Política de Comunicación	Por evento	Director de Comunicación	
34	Difusión de información institucional sensible	Elaboración de calendario de reuniones de comunicación	Básico	Reunión para definir fechas	Anual	Director de Comunicación	4
		Envío de convocatorias para asistir a reuniones		Verificación de mensaje de Whatsapp recibido	Semanal	Director de Comunicación	
		Participación en reuniones de comunicación		Listado de participantes	Semanal	Director de Comunicación	
35	Gasto de recursos en la generación de campañas de expectación para eventos deportivos e institucionales	Instrucciones de Máxima autoridad para detener la campaña	Básico	Cancelación o rediseño de campañas de expectación según instrucciones de Comité Ejecutivo	Por evento	Director de Comunicación	4
		Rediseño de campaña		Seguimiento a fechas establecidas de nuevas actividades	Por evento	Director de Comunicación	
36	Posible falta de atención a solicitudes de comunicación interna e imagen institucional	Registro de ingreso de solicitudes de imagen institucional en control interno	Básico	Control interno de registro de solicitudes de imagen institucional para verificar fechas y disponibilidad	Mensual	Coordinador de Proyectos de Mercadeo	4
		Registro de ingreso de solicitudes de imagen de eventos específicos en control interno		Control interno de registro de solicitudes de imagen de eventos específicos	Mensual	Coordinador de Proyectos de Mercadeo	
		Ingreso de formularios de solicitud en forma digital en la nube		Revisión de correos de solicitudes	Diario	Técnico de Promoción Institucional	

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad:
Fecha de Continuidad

Comité Olimpico Guatemalteco
15/12/2022

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
37	Uso no autorizado de marcas y propiedades olímpicas	Elaboración de instructivo de uso de manual de marca	Básico	Aprobación del instructivo de uso de manual de marca	Según necesidad	Dirección de Mercadeo y Patrocinios	4
		Envío de recordatorio de forma física del Manual de Marca e Instructivo de uso		Registro de firmas de recepción de oficio por cada Unidad Administrativa	Semestral	Director de Mercadeo y Patrocinios	
		Realización de capacitación del uso de marca a enlaces de FADN		Envío de convocatoria por correo electrónico a enlaces de FADN para capacitación del uso de marca	Anual	Director de Mercadeo y Patrocinios	
38	Atraso en la integración de la información histórica necesaria para implementación del museo del deporte	Elaboración de cronograma de trabajo	Básico	Reunión de trabajo para elaborar el Cronograma de Trabajo	Anual	Director de Mercadeo y Patrocinios / Gestor de Museo del Deporte	5
		Reuniones de Supervisión de avances		Convocatoria a reuniones de avance en la implementación del museo del deporte	Trimestral	Director de Mercadeo y Patrocinios / Gestor de Museo del Deporte	
		Elaboración de minuta de Reunión de avances		Controles internos de avances en la implementación del museo del deporte	Trimestral	Director de Mercadeo y Patrocinios / Gestor de Museo del Deporte	
39	Menor captación de recursos adicionales a lo establecido en el PEI	Elaboración de criterios de priorización de gestión de programas	Básico	Revisión de Matriz de Criterios según programas	Anual	Director de DPI	3
40	Atraso en la integración de información necesaria por parte de los ejecutores del proyecto para presentación de liquidación ante el ente internacional	Monitoreo de ejecución de proyectos	Básico	Actualización y Revisión de Cuadro de Control de Proyectos	Mensual	Coordinador de Programas de Apoyo Internacional	4
		Envío de oficios y correos a unidades administrativas ejecutores de proyectos		Revisión de Minuta de reuniones de avance	Por proyecto	Asistente Administrativa y Coordinador de Programas de Apoyo Internacional	
41	Atraso en la ejecución de actividades para la implementación de proyectos de innovación	Monitoreo de ejecución de proyectos de innovación	Básico	Actualización y Revisión de Cuadro de Control de Innovación	Mensual	Responsable de Innovación	4
		Monitoreo de ejecución del plan de implementación de gestión de innovación		Cronograma de implementación de proyectos de innovación	Mensual	Responsable de Innovación	
42	Atraso en la integración de resultados de ejecución del PEI en forma cuatrimestral	Actualización de procedimiento asociado	Básico	Evaluaciones internas al SGC	Semestral	Director de Planificación	4
				Control de entrega de información del PEI	Cuatrimetral	Director de Planificación	
				Borrador de política interna de estrategia	Correos de revisión de política con asesoría de planificación	Mensual	
43	Discrepancia en la codificación de insumos por parte de MINFIN	Reuniones con el área de informática para necesidades de desarrollo de software	Básico	Listado de reuniones para ajustes de desarrollo de software	Mensual	Director de Planificación	4

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad:
Fecha de Continuidad

Comité Olimpico Guatemalteco
15/12/2022

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	
No.	Riesgo	Sub tema	Nivel de tolerancia	Método de Monitoreo	Frecuencia de Monitoreo	Responsable	Severidad del Riesgo
44	Falta de seguimiento en la implementación o actualización periódica de procedimientos de la institución	Implementación de control de desactualización por tiempo de 18 meses en procedimientos	Básico	Control de documentos	Trimestral	Coordinador de Gestión de Riesgos	4
		Listado de procedimientos nuevos SINACIG		Control implementación SINACIG	Trimestral	Coordinador de Gestión de Riesgos	
		Listado de recomendaciones de documentación por control interno		Informes de evaluaciones internas	Semestral	Directora de Procesos	
45	Registro incorrecto de resultados por parte de la unidad administrativa	Control general de indicadores institucionales	Básico	Control de indicadores	Mensual	Coordinador de Gestión de Riesgos	4
		Reporte mensual de indicadores a Gerencia		Reporte mensual de indicadores	Mensual	Coordinador de Gestión de Riesgos	
		Planes de acción asociados		Control de planes de acción	Semestral	Directora de Procesos	
46	Posible desactualización en información publicada	Revisión periódica de contenido de página	Básico	Revisión documental (ficha)	Trimestral	UIP / informática / DEED	3
		Envío de correos de solicitud de información pública		Control de ingreso de documentos mensuales	Mensual	UIP	
47	Interrupción en el plan de atención del bienestar integral del deportista	Elaboración de Calendarización de evaluaciones morfofuncionales	Básico	Recepción de fechas por vía electrónica	Anual	Director de MECA	5
		Revisión de fechas de atención		Control interno de confirmaciones	Semanal	Director de MECA	
		Reprogramación de citas de atención		Control interno de reprogramaciones	Diario	Director de MECA	
		Notificación de reprogramación al atleta		Control interno de notificaciones de reprogramación y envío de correo electrónico	Según necesidad de reprogramación	Director de MECA	
48	Cambio de procesos para la ejecución del plan anual de auditoría	Busqueda de capacitaciones relacionadas a cambios en normativas y sistema de CGC	Básico	Publicación de capacitaciones de CGC	Mensual	Director de Auditoría Interna	4
		Participación en capacitaciones de CGC		Constancia de Participación	Por capacitación		
49	Disminución de fondos entregados por parte de Ministerio de Finanzas	Envío de requerimiento de fondos pendientes de percibir a MFP	Gestionable	Control de cuota financiera	Mensual	GG / SORF	5
		Contención del gasto		Aprobaciones de Comité Ejecutivo	Mensual	GG	
		Notificación a partes interesadas		Notas de gerencia a partes interesadas	Mensual	GG	

MATRIZ DE CONTINUIDAD DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad:
Fecha de Continuidad

Comité Olimpico Guatemalteco
15/12/2022

(1) No.	(2) Riesgo	(3) Sub tema	(4) Nivel de tolerancia	(5) Método de Monitoreo	(6) Frecuencia de Monitoreo	(7) Responsable	(8) Severidad del Riesgo
50	Cambio de autoridades institucionales	Presentación institucional	Básico	Presentación informativa	Anual	GG	5
		Informe de rendición de cuentas		Informe Anual de Control Interno	Anual	GG	
		Actualización de procesos y metas estrategicas		Informe general de indicadores	Cuatrimestral	GG	
51	Sentencia desfavorable firme	Notificaciones digitales	Básico	Casillero electrónico	Diario	DAJ / GG	4
		Gestiones juridicas y administrativas		Control de gestiones asociadas a litigios institucionales	Cuando aplique	DAJ / GG	
52	Posible incumplimiento a códigos, políticas y/o lineamientos establecidas por parte de integrantes del movimiento olímpico	Documentación de procedimiento de seguimiento a politica de anti corrupcion y fraude	Básico	Procedimiento	Anual	Gerencia General	4
		Divulgación de politicas y procedimientos		Listados de asistencia de reuniones de SINACIG	Mensual	Gerencia General	
		Capacitaciones asociadas		Asistencia de personal	Anual	Gerencia General	
53	Desconocimiento del procedimiento para establecimiento y socialización de normativa interna o externa	Revisión del diario oficial para conocer nuevas normativas internas o externas	Básico	Revisión física y digital del Diario Oficial	Diario	Director de Asuntos Jurídicos	4
		Uso del sistema INFILE para consulta de normativa		Consulta digital en sistema INFILE	Por solicitud del interesado	Director de Asuntos Jurídicos	
		Elaboración de guía para socialización de normativa			Semanal	Asistente DAJ	
54	Extravío o No recepción de la notificación judicial por parte de la institución, de procesos existentes	Creación de casillero electrónico en el Organismo Judicial	Básico	Por la página oficial del Organismo Judicial en la dependencia de Casilleros Electrónicos	Por evento	Director de Asuntos Jurídicos	4


 COORDINADOR DE
 GESTIÓN DE RIESGOS


 Lic. Gerardo Estrada
 Gerente General