



ASOCIACIÓN NACIONAL DE SORDOS DE GUATEMALA, ONG - ANSGUA-			30/04/2022	
SISTEMA NACIONAL DE CONTROL INTERNO GUBERNAMENTAL			Versión 1	Del 01 de enero 2021 al 30 de abril 2022
PLAN DE TRABAJO EN EVALUACIÓN DE RIESGOS			Clasificación de la Información: Pública	

2. ANALISIS DE RIESGO INHERENTE										
No.	TIPO DE RIESGO	RIESGO	NIVEL RIESGO RESIDUAL	CONTROLES RECOMENDADOS	PRIORIDAD DE IMPLEMENTACIÓN	RECURSOS INTERNOS O EXTERNOS	PUESTO RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FIN	COMENTARIOS
1	Estratégico	Incumplimiento de los objetivos y metas institucionales en materia de planeación.	20	* Actualización de los siguientes documentos: Manual de Organización, y Plan Estratégico Institucional.	Corto plazo	Internos	Junta Directiva y Administrador General	may-22	jul-22	
2	Estratégico	Inadecuada planeación estratégica y operativa.	5	* Organizar conferencias internas a fin de transmitir el Plan General de Organización.	Corto plazo	Internos		may-22	jul-22	
3	Estratégico	Fallas de control interno.	10	* Elaboración de los siguientes documentos: Código de Ética y Políticas institucionales. * Comunicar inmediatamente a los empleados todas las innovaciones que se implementarán respecto al control interno. * El Código de Ética debe publicarse en el portal electrónica de la institución.	Corto plazo	Internos	Junta Directiva y Administrador General	may-22	jul-22	
4	Estratégico	Deficiente desempeño laboral	8	* Tomar en cuenta medidores de desempeño y de rendimiento e implementarlos en un Tablero de Control.	Corto plazo	Internos	Administrador y Encargados de área	ago-22	dic-22	
5	Operativo	Uso inadecuado de la autoridad	16	* Tomar las acciones establecidas en el Código de Ética de forma oportuna y consistente.	Corto plazo	Internos	Administrador General	jul-22	dic-22	
6	Operativo	Grado de insatisfacción de los beneficiarios.	6	* Elaboración del Manual de Administración de Talento Humano. * Actualización del Manual de Puestos y Funciones, definiendo las competencias requeridas, canales de comunicación, entre otros.	Corto plazo	Internos	Junta Directiva y Administrador General	jul-22	ago-22	
7	Operativo	Deterioro del clima laboral	15	* Elaboración de herramientas e implementación para evaluación de desempeño del personal. * Elaborar e implementar un Plan de Capacitación	Corto plazo	Internos	Administrador General	ago-22	dic-22	
8	Operativo	Errores o inexactitud en la liquidación y/o pago de la nómina.	6	* Actualización del Manual de Normas y Procedimientos.	Corto plazo	Internos	Junta Directiva y Administrador General	ago-22	sep-22	
9	Operativo	Capacitación deficiente e insuficiente.	20	* Implementar un Plan de Capacitación	Corto plazo	Internos	Administrador y Encargados de área	ago-22	dic-22	
10	Operativo	No contar con el talento humano apropiado y requerido por la ONG.	4	* Elaboración del Manual de Administración de Talento Humano. * Actualización del Manual de Puestos y Funciones, definiendo las competencias requeridas, canales de comunicación, entre otros. * Implementar un Plan de Capacitación	Corto plazo	Internos	Junta Directiva y Administrador General	jul-22	ago-22	
11	Operativo	Deficiencias en los contratos de servicios.	3	* Verificación del cumplimiento Manual de Administración de Talento Humano.	Corto plazo	Internos	Administrador y Encargados de área	ago-22	dic-22	
12	Financiero	Inejecución de los recursos presupuestales asignados.	4	* Verificación y seguimiento al Plan Operativo Anual.	Corto plazo	Internos	Administrador General y Contador	may-22	dic-22	
13	Financiero	Inexactitud o inoportunidad en la información de los Informes Financieros y de Avance Físico.	4	* Comprobación de las transacciones en cuanto a su exactitud, mediante controles cruzados de información.	Corto plazo	Internos	Administrador General y Contador	may-22	dic-22	
14	Financiero	Inclusión de gastos no autorizados.	5	* Verificación y seguimiento al Plan Operativo Anual.	Corto plazo	Internos	Administrador General y Contador	may-22	dic-22	
15	Normativo	Influencia en las auditorías.	20	* Tomar las acciones establecidas en el Código de Ética de forma oportuna y consistente.	Corto plazo	Internos	Administrador General	jul-22	dic-22	
16	Operativo	Atención inadecuada y/o inoportuna a los beneficiarios.	1	* Verificación del Manual de Normas y Procedimientos.	Corto plazo	Internos	Administrador General	sep-22	dic-22	
17	Operativo	Inoportunidad en la adquisición de medicamentos y/o dispositivos médicos para dar cumplimiento oportuno a las terapias.	7	* Verificación y seguimiento al Plan Operativo Anual.	Corto plazo	Internos	Administrador General y Contador	may-22	dic-22	
18	Operativo	Fallas en el ingreso de los beneficiarios al servicio.	1	* Verificación del Manual de Normas y Procedimientos.	Corto plazo	Internos	Administrador General	sep-22	dic-22	
19	Operativo	Faltantes de historias clínicas.	6	* Implementación de controles de custodia	Corto plazo	Internos	Encargado de área Médica	may-22	dic-22	
20	Operativo	Pérdida parcial o total de información.	2	* Elaboración de un Manual de Normas y Procedimientos de Comunicación e Informática. * Contar con un servicio de realización de backup por lo menos una vez al mes.	Corto plazo	Internos	Junta Directiva y Administrador General	sep-22	dic-22	
21	Operativo	Daño disco duro computador que genere pérdida de la información	4							
22	Operativo	Caída de sistema por falta de espacio central (Disco).	4							
23	Operativo	Restauración de respaldo fallido.	3							
24	Normativo	Incumplimiento en la publicación de informes de forma digital.	7	* Crear cronogramas con las fechas que se deben presentar los informes.	Corto plazo	Internos	Contador	may-22	dic-22	

25	Normativo	Incumplimiento del Plan de Seguridad y Salud Ocupacional.	10	* Elaboración del Plan de Seguridad y Salud Ocupacional	Corto plazo	Internos	Junta Directiva y Administrador General	jul-22	ago-22	
26	Normativo	Incumplimiento de las Políticas de Administración del Riesgo.	10	* Elaboración de Políticas de Administración del Riesgo	Corto plazo	Internos	Junta Directiva y Administrador General	jul-22	ago-22	
27	Normativo	Incumplimiento en las respuestas a solicitudes de información (Ley de Transparencia)	8	* Verificación de la normativa vigente	Corto plazo	Internos	Administrador General	may-22	dic-22	
28	Normativo	Evaluación y revisión de la ejecución presupuestaria de la ONG.	4	* Verificación y seguimiento al Plan Operativo Anual.	Corto plazo	Internos	Administrador General y Contador	may-22	dic-22	
29	Operativo	Deficiencia en la formulación de proyectos.	8	* Verificar que los objetivos de los proyectos se encuentren definidos acorde a los institucionales.	Corto plazo	Internos	Administrador General	may-22	dic-22	

Nombre del responsable

Firma