

Entidad	
Periodo de Evaluación	

1 a 10 Tolerable
10.01 a 15 Gestionable
15.01 + No Tolerable

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS



No	Tipo Objetivo	Ref	Area Evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control Interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
						Probabilidad	Severidad					
5		E3	Coordinadores Regionales de Descentralización DEI	No se cuenta con el quórum en las reuniones ordinarias de CONDEDERES	CONADER no cuenta con la información relacionada con los CONDEDERES, siendo ellos los responsables de las convocatorias y desarrollo de las sesiones.	3	3	9	4	2.25	*Se resguardan listados de asistencia * Convocatorias oficiales recibidas *Constancia de peisonas que asistieron y no se llevó a cabo la reunión	Se implementará la matriz de Continuidad de Evaluación de riesgos, para la mitigación de los riesgos
6		C1	Contabilidad DAF	Registros contables inoportunos	Los documentos para el registro contable no ingresan en las fechas programadas	2	2	4	2	2	* Circulares internas *Oficios internos *Se realizó calendarización en entrega de documentos *Correo electrónico	
7		C2	Coordinación de Comunicación	Incumplimiento al procedimiento específico	Incumplimiento al Manual de Procedimiento de Solicitud de servicios e insumos promocionales	2	2	4	2	2	*Revisión y aprobación del procedimiento. *Socializar el procedimiento *Uso de formatos establecidos.	
8	CUMPLIMIENTO	C3	Unidad de Asuntos Antidopaje MCA	No atender en tiempo las actividades por falta de insumos	Atraso en la adquisición de insumos para controles de dopaje.	3	3	9	2	4.5	*Realizar las solicitudes de compra en el tiempo oportuno según el PAC para evitar atrasos	
9		C4	Dirección Ejecutiva	Transferencias presupuestarias parciales o no en tiempo: por parte de las entidades que conforman el CONADER	Falta o disminución del aporte presupuestario interinstitucional	1	5	5	4	1.25	* Solicitud por medio de oficio para transferencias financieras según artículo 29 PRESUPUESTO INTERINSTITUCIONAL de la LEY NACIONAL PARA EL DESARROLLO DE LA CULTURA FISICA Y DEL DEPORTE	
10		C5	Auditoría Interna	Atraso en la ejecución de las Auditorías	Incumplimiento del Plan Anual de Auditoría	3	1	3	4	0.75	*Solicitar por medio escrito con tiempos establecidos y definidos la información requerida *Cronograma de plan anual de auditoria *Oficios internos	



Entidad	
Periodo de Evaluación	

a 10 Tolerable	
10.01 a 15 Gestionable	
15.01 + No Tolerable	

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS



	No	Tipo Objetivo	Ref	Area Evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
							Probabilidad	Severidad					
	1	FINANCIERO	F1	Presupuesto DAF	Regulación de saldos en tiempo por parte de las unidades sustantivas	Contar con saldos negativos y que sobrepasen en el mes de ejecución, lo cual infringe la ley orgánica	1	2	2	2	1	*Establecer correo electrónico con las unidades sustantivas, como control preventivo oportuno	
	2		F2	Tesorería DAF	Liquidación de caja chica en tiempo.	Incumplimiento en la fecha establecida para la presentación de cajas chicas.	3	4	12	2	6	*Circulares internas *Oficios internos *Calendarización para las liquidaciones *Correo electrónico	
	3	ESTRATÉGICO	E1	Coordinación Técnica de Cultura Física ICF	Deserción de becados	Incumplimiento del convenio entre el alumno y CONADER y el reglamento de becas	2	2	4	2	2	* Reuniones con la comisión mixta académica. * Convocatorias de reuniones *Minutas * Se está proporcionando otorgamiento complemento de beca. *Reuniones con los alumnos y padres de familia *Se mejorará el proceso de admisión por el estudio socioeconómico	
	4		E2	Coordinación Técnica Interinstitucional ICF	Falta de recurso técnico para la atención en la Escuela Interinstitucional del Deporte	Las instituciones que conforman el CONADER (DIGEF, MICUDE, CDAG (federaciones deportivas asociaciones deportivas, asociaciones deportivas y COG), no proporcionan el capital humano técnico para la atención de niños y jóvenes, en materia de cultura física.	3	3	9	4	2.25	* Reunión interinstitucional anual para la adhesión de las federaciones deportivas nacionales a las escuelas interinstitucionales y asociaciones deportivas *Se implementó el Formulario Solicitud de suscripción de convenio ICF-FOR-02 *Seguimiento por medio de llamadas telefónicas, oficios institucionales *Informe para continuar seguimiento *Reunión interinstitucional de fortalecimiento *Minutas *Listas de asistencia	

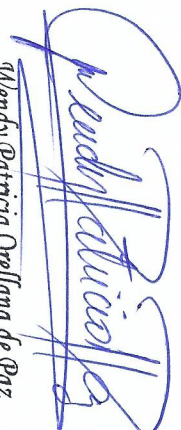
MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RIESGOS

Entidad
Período de Evaluación
1 a 10 Tolerable
10.01 a 15 Gestionable
15.01 + No Tolerable

No	Tipo Objetivo	Ref	Area Evaluada	Eventos Identificados	Descripción del Riesgo	Evaluación		Riesgo Inherente	Valor Control Mitigador	Riesgo Residual	Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
						Probabilidad	Severidad					
11	OPERATIVO	01	Compras DAF	Expedientes con documentación incompleta	Incumplimiento a la normativa institucional vigente	3	3	9	4	<div><div></div></div> 2.25	* Devolución del documento al dueño del procedimiento para su corrección	
12		02	Recursos Humanos DAF	No actualización de datos	Incumplimiento con los tiempos establecidos para la actualización de datos	1	5	5	4	<div><div></div></div> 1.25	*Se consigna en el acta de recursos humano de toma de posesión. *Circular u oficio internos *Correo electrónico institucional	
13		03	Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional	Incumplimiento en la entrega de documentos oficiales de planificación del CONADER	No entrega oficial de PEI, POA y POM a las entidades correspondientes en el tiempo establecido	3	4	12	3	<div><div></div></div> 4	* Cronograma para la entrega de documentos oficiales *Oficios para la entrega de documentos oficiales	
Conclusión: Se presenta la matriz de riesgos Institucionales.												

Firma  
Nombre del Responsable  
Puesto

  
Lic. Víctor Morán Morales  
Coordinador de la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional  
CONADER

  
Wendy Patricia Orellana de Paz  
Encargada de Procesos  
Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional  
CONADER



Entidad		Periodo de Evaluación		CONSEJO NACIONAL DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN		2022		<div>1 a 10 Tolerable</div> <div>10.01 a 15 Gestionable</div> <div>15.01 + No Tolerable</div>		Mapa de riesgos	
										Mapa de riesgos	
P		b		b		a		i		a	
5		4		3		2		1		Severidad	
10		8		6		4		2		1	
15		12		9		7		5		3	
20		16		13		11		9		7	
25		20		18		16		14		12	
30		25		22		20		18		16	
35		30		28		26		24		22	
40		35		33		31		29		27	
45		40		38		36		34		32	
50		45		43		41		39		37	
55		50		48		46		44		42	
60		55		53		51		49		47	
65		60		58		56		54		52	
70		65		63		61		59		57	
75		70		68		66		64		62	
80		75		73		71		69		67	
85		80		78		76		74		72	
90		85		83		81		79		77	
95		90		88		86		84		82	
100		95		93		91		89		87	
105		100		98		96		94		92	
110		105		103		101		99		97	
115		110		108		106		104		102	
120		115		113		111		109		107	
125		120		118		116		114		112	
130		125		123		121		119		117	
135		130		128		126		124		122	
140		135		133		131		129		127	
145		140		138		136		134		132	
150		145		143		141		139		137	
155		150		148		146		144		142	
160		155		153		151		149		147	
165		160		158		156		154		152	
170		165		163		161		159		157	
175		170		168		166		164		162	
180		175		173		171		169		167	
185		180		178		176		174		172	
190		185		183		181		179		177	
195		190		188		186		184		182	
200		195		193		191		189		187	
205		200		198		196		194		192	
210		205		203		201		199		197	
215		210		208		206		204		202	
220		215		213		211		209		207	
225		220		218		216		214		212	
230		225		223		221		219		217	
235		230		228		226		224		222	
240		235		233		231		229		227	
245		240		238		236		234		232	
250		245		243		241		239		237	
255		250		248		246		244		242	
260		255		253		251		249		247	
265		260		258		256		254		252	
270		265		263		261		259		257	
275		270		268		266		264		262	
280		275		273		271		269		267	
285		280		278		276		274		272	
290		285		283		281		279		277	
295		290		288		286		284		282	
300		295		293		291		289		287	
305		300		298		296		294		292	
310		305		303		301		299		297	
315		310		308		306		304		302	
320		315		313		311		309		307	
325		320		318		316		314		312	
330		325		323		321		319		317	
335		330		328		326		324		322	
340		335		333		331		329		327	
345		340		338		336		334		332	
350		345		343		341		339		337	
355		350		348		346		344		342	
360		355		353		351		349		347	
365		360		358		356		354		352	
370		365		363		361		359		357	
375		370		368		366		364		362	
380		375		373		371		369		367	
385		380		378		376		374		372	
390		385		383		381		379		377	
395		390		388		386		384		382	
400		395		393		391		389		387	
405		400		398		396		394		392	
410		405		403		401		399		397	
415		410		408		406		404		402	
420		415		413		411		409		407	
425		420		418		416		414		412	
430		425		423		421		419		417	
435		430		428		426		424		422	
440		435		433		431		429		427	
445		440		438		436		434		432	
450		445		443		441		439		437	
455		450		448		446		444		442	
460		455		453		451		449		447	
465		460		458		456		454		452	
470		465		463		461		459		457	
475		470		468		466		464		462	
480		475		473		471		469		467	
485		480		478		476		474		472	
490		485		483		481		479		477	
495		490		488		486		484		482	
500		495		493		491		489		487	
505		500		498		496		494		492	
510		505		503		501		499		497	
515		510		508		506		504		502	
520		515		513		511		509		507	
525		520		518		516		514		512	
530		525		523		521		519		517	
535		530		528		526		524		522	
540		535		533		531		529		527	
545		540		538		536		534		532	
550		545		543		541		539		537	
555		550		548		546		544		542	
560		555		553		551		549		547	
565		560		558		556		554		552	
570		565		563		561		559		557	
575		570		568		566		564		562	
580		575		573		571		569		567	
585		580		578		576		574		572	
590		585		583		581		579		577	
595		590		588		586		584		582	
600		595		593		591		589		587	
605		600		598		596		594		592	
610		605		603		601		599		597	
615		610		608		606		604		602	
620		615		613		611		609		607	
625		620		618		616		614		612	
630		625		623		621		619		617	
635		630		628		626		624		622	
640		635		633		631		629		627	
645		640		638		636		634		632	
650		645		643		641		639		637	
655		650		648		646		644		642	
660		655		653		651		649		647	
665		660		658		656		654		652	
670		665		663		661		659		657	
675		670		668		666		664		662	
680		675		673		671		669		667	
685		680		678		676		674		672	
690		685		683		681		679		677	
695		690		688		686		684		682	
700		695		693		691		689		687	
705		700		698		696		694		692	
710		705		703		701		699		697	
715		710		708		706		704		702	
720		715		713		711		709		707	
725		720		718		716		714		712	
730		725		723		721		719		717	
735		730		728		726		724		722	
740		735		733		731		729		727	
745		740		738		736		734		732	
750		745		743		741		739		737	
755		750		748		746		744		742	
760		755		753		751		749		747	
765		760		758		756		754		752	
770		765		763		761		759		757	
775		770		768		766		764		762	
780		775		773		771		769		767	
785		780		778		776		774		772	
790		785		783		781		779		777	
795		790		788		786		784		782	
800		795		793		791		789		787	
805		800		798		796		794		792	
810		805		803		801		799		797	
815		810		808		806		804		802	
820		815		813		811		809		807	
825		820		818		816		814		812	
830		825		823		821		819		817	
835		830		828		826		824		822	
840		835		833		831		829		827	
845		840		838		836		834		832	
850		845		843		841		839		837	
855		850		848		846		844		842	
860		855		853		851		849		847	
865		860		858		856		854		852	
870		865		863		861		859		857	
875		870		868		866		864		862	
880		875		873		871					

Plan de Trabajo de Evaluación

Consejo Nacional del Deporte, la Educación Física y la Recreación -CONADER- 2022



No	Riesgo	Ref Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	Contar con saldos negativos y que sobrepasen en el mes de ejecución, lo cual infringe la ley orgánica	F1	1	*Establecer correo electrónico como control preventivo oportuno	Bajo	Interno	Encargada de Presupuesto	ene-22	dic-22	
2	Incumplimiento en la fecha establecida para la presentación de cajas chicas.	F2	6	*Circulares internas *Oficios internos *Se socializó calendarización para las liquidaciones *Correo electrónico	Medio	Interno	Encargado de Tesorería	ene-22	dic-22	
3	Incumplimiento del convenio entre el alumno y CONADER y el reglamento de becas	E1	2	* Reuniones con la Comisión Mixta Académica. * Convocatorias de reuniones * Minutas de reuniones * Se estará dando otorgamiento complemento de beca. * Reuniones con los alumnos *Se mejorará el proceso de admisión por el estudio socioeconómico	Bajo	Externos	Coordinación Técnica de Cultura Física	ene-22	dic-22	

Plan de Trabajo de Evaluación

Consejo Nacional del Deporte, la Educación Física y la Recreación -CONADER- 2022



No	Riesgo	Ref Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
4	Las instituciones que conforman el CONADER (DIGEF, MICUDE, CDAG (federaciones deportivas, asociaciones deportivas y COG), no proporcionan el capital humano técnico para la atención de niños y jóvenes, en materia de cultura física.	E2	3	* Reunión interinstitucional anual para la adhesión de las federaciones depositivas nacionales a las escuelas interinstitucionales y asociaciones deportivas * Se implemento el Formulario Solicitud de suscripción de convenio ICF-FOR-02 * Seguimiento por medio de llamadas telefónicas, oficios institucionales * Informe para continuar seguimiento * Reunión interinstitucional de fortalecimiento * Minutas * Listas de asistencia	Bajo	Externos	Coordinador Técnico Interinstitucional	ene-22	dic-22	
5	CONADER no cuenta con la información relacionada con los CONDEDERES, siendo ellos los responsables de las convocatorias y desarrollo de las sesiones.	E3	2.25	* Se reguarda listados de asistencia * Convocatorias oficiales recibidas * Constancia de personas que asistieron y no se llevó a cabo la reunión	Bajo	Externos	Coordinador Regional de Descentralización	ene-22	dic-22	
6	Los documentos para el registro contable no ingresan en las fechas programadas	C1	2	* Circulares internas * Oficios internos * Se realizó calendarización en entrega de documentos * Correo electrónico	Bajo	Interno	Encargado de Contabilidad	ene-22	dic-22	
7	Incumplimiento al Manual de Procedimiento de Solicitud de servicios e insumos promocionales	C2	2	* Revisión y aprobación del procedimiento. * Socializar el procedimiento. * Uso de formatos establecidos.	Bajo	Interno	Encargada de Comunicación Social	ene-22	dic-22	

Se realizarán las supervisiones continuas y la evaluaciones independientes cada cuatrimestre de año fiscal vigente

No	Riesgo	Ref Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
8	Atraso en la adquisición de insumos para controles de dopaje.	C3	4.5	*Realizar las solicitudes de compra en el tiempo oportuno según el PAC para evitar atraso	Bajo	Interno	Encargada de ANADO	ene-22	dic-22	
9	Falta o disminución del aporte presupuestario interinstitucional	C4	1.25	* Solicitud por medio de oficio para transferencias financieras según artículo 29. Presupuesto Interinstitucional de la Ley Nacional para el Desarrollo de la Cultura Física y del Deporte	Bajo	Externos	Dirección Ejecutiva	ene-22	dic-22	
10	Incumplimiento del Plan Anual de Auditoría	C5	0.75	*Solicitar por medio escrito con tiempos establecidos y definidos la información requerida *Cronograma de Plan Anual de Auditoría *Oficios internos	Bajo	Interno	Auditoría Interna	ene-22	dic-22	
11	Incumplimiento a la normativa institucional vigente	O1	2.25	* Devolución del documento al dueño del procedimiento para su corrección	Bajo	Interno	Encargada de compras	ene-22	dic-22	
12	Incumplimiento con los tiempos establecidos para la actualización de datos	O2	1.25	*Se consigna en el acta de recursos humano de toma de posesión. *Circular u oficio internos *Correo electrónico institucional	Bajo	Interno	Encargada de Recursos Humanos	ene-22	dic-22	



Entidad

Periodo de Evaluación

Plan de Trabajo de Evaluación

Consejo Nacional del Deporte, la Educación Física y la Recreación -CONADER-

2022



No	Riesgo	Ref Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de Implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Comentarios
13	No entrega oficial de PEI, POA y POM a las entidades correspondientes en el tiempo establecido	O3	4	* Cronograma para la entrega de documentos oficiales para la entrega de documentos oficiales	Medio	Interno	Director de Planificación	ene-22	dic-22	

Conclusión: Se presenta el plan de trabajo para mitigación de riesgos.

Firma

Nombre del Responsable

Puesto

Wendy Patricia Orellana de Paz

Encargada de Procesos

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

CONADER

Lic. Víctor Manuel Montoya Morales

Coordinador de la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

CONADER