

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
AUDITORIA INTERNA
CUA No.:86500**

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
ACTIVIDAD ADMINISTRATIVA, PROGRAMA RETENCION DE
TALENTO**



GUATEMALA, JUNIO DE 2019

INDICE

INTRODUCCION	1
OBJETIVOS	1
ALCANCE DE LA ACTIVIDAD	1
RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD	1



INTRODUCCION

De conformidad con el Nombramiento de Auditoría 86500-1-2019 emitido en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría, se realizó verificación del pago del Programa Retención de Talento, correspondiente del 01 de enero al 30 de abril de 2019, como parte de las actividades administrativas de evaluación del control interno.

OBJETIVOS

GENERAL

Evaluar el beneficio económico otorgado al atleta mensualmente.

ESPECIFICOS

- a) Verificar que el registro contable se efectúe en el renglón presupuestario correcto.
- b) Verificar que la documentación de soporte sea suficiente y competente.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD


La evaluación comprendió la revisión de los Comprobantes Únicos de Registro efectuados por el Programa Retención de Talento correspondientes del 01 de enero al 30 de abril de 2019, con base a la muestra determinada de conformidad con la importancia relativa.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Como resultado del análisis realizado al proceso de pago del Programa Retención de Talento, correspondiente del 01 de enero al 30 de abril de 2019, en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 86500-1-2019, se establece que no existen Hallazgos Monetarios y de Incumplimiento de Aspectos Legales, así como Hallazgos de Deficiencias de Control Interno.

Asimismo, no existen recomendaciones emitidas por la Dirección de Auditoría Interna ni por Contraloría General de Cuentas por Hallazgos Monetarios y de Incumplimiento de Aspectos Legales así como Hallazgos de Deficiencias de Control Interno a los cuales deba de dársele seguimiento.




FAUSTO ARMANDO RODRIGUEZ MALDONADO
Auditor


MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Supervisor




MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Director

