

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-  
AUDITORIA INTERNA  
CUA No.:86501**

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-  
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS  
ACTIVIDAD ADMINISTRATIVA, FONDO PARA ATLETAS QUE  
SE ENCUENTRAN EN RECESO DE LA PRACTICA  
DEPORTIVA**



**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 86501-1-2019 emitido en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría, se realizó verificación del Fondo para Atletas que se encuentran en Receso de la Práctica Deportiva, 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.

### **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**

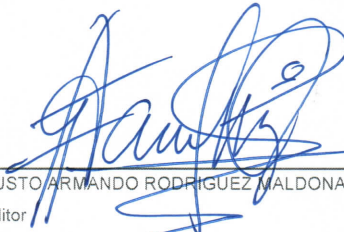
Se verificó el Comprobante Único de Registro y la documentación de soporte por el pago realizado, correspondiente del 01 de enero al 30 de abril de 2019, con base en la selección de la muestra y de conformidad con la importancia relativa.

### **RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD**

Como resultado de la verificación del Fondo para Atletas que se encuentran en receso de la práctica deportiva, correspondiente del 01 de enero al 30 de abril de 2019, realizada en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 86501-1-2019, 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

