

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
AUDITORIA INTERNA
CUA No.:86687**

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
ACTIVIDAD ADMINISTRATIVA, CAJA CHICA**



GUATEMALA, JUNIO DE 2019

INDICE

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



INTRODUCCION

En cumplimiento al Plan Anual de Auditoría y al Nombramiento de Auditoría 86687-1-2019, se realizó arqueo de caja chica como parte de las actividades administrativas de evaluación del control interno

OBJETIVOS

GENERAL

Evaluar el registro y custodia del fondo de caja chica.

ESPECIFICOS

- a. Establecer la disponibilidad de efectivo.
- b. Verificar la documentación de soporte pendiente de liquidar.
- c. Verificar el saldo del libro de caja chica.
- d. Evaluar el cumplimiento de leyes, reglamentos y manuales.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se verificó la disponibilidad de efectivo, vales, documentos de soporte pendientes de liquidar, liquidaciones pendientes de restitución y el saldo registrado en el libro autorizado por la Contraloría General de Cuentas.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

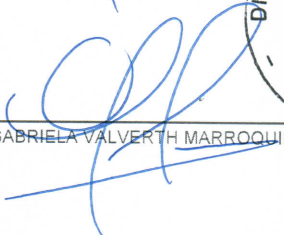
Como resultado del arqueo de caja chica realizado en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 86687-1-2019, no se establecieron Hallazgos Monetarios y de Incumplimiento de Aspectos Legales así como Hallazgos de Deficiencias de Control Interno.

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 efectuarse seguimiento.





MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Auditor



MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Director

