

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
CUA No.:55676**

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-  
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS  
CAJA CHICA**

**GUATEMALA, MAYO DE 2016**



## INDICE

<b>INTRODUCCION</b>	<b>1</b>
<b>OBJETIVOS</b>	<b>1</b>
<b>ALCANCE DE LA ACTIVIDAD</b>	<b>1</b>
<b>RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD</b>	<b>1</b>



## **INTRODUCCION**

De conformidad con el Nombramiento de Auditoría 55676-1-2016 se realizó arqueo de caja chica, en la Subgerencia de Eficiencia Institucional en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría. La aprobación de constitución y asignación del fondo de caja chica, está suscrito en el Acta 03/2016, Punto 4.1.1 de fecha 21/01/2016 la cual fue notificada por medio del Memorando Gerencia General 013-16 de fecha 22 de enero de 2016.

## **OBJETIVOS**

### **GENERAL**

Asegurar el correcto funcionamiento y administración del fondo.

### **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**

Arqueo de caja chica al 25 de febrero de 2016.

### **RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD**

Como resultado del arqueo del arqueo de caja chica realizado en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 55676-1-2016, se estableció una deficiencia la cual fue desvanecida por lo que no existen Hallazgos Monetarios y de Incumplimiento de Aspectos Legales así como Hallazgos de Deficiencias de Control Interno.



MARCELA IVONNE QUIÑONEZ ROMPICH DE ORDONEZ  
Auditor

MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN  
Supervisor

MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN  
Director

