

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:55679**

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
ALMACEN**

GUATEMALA, MAYO DE 2016



INDICE

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



INTRODUCCION

De conformidad con el Nombramiento de Auditoría 55679-1-2016 se realizó verificación física de las existencias de almacén de la Subgerencia de Eficiencia Institucional en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría.

OBJETIVOS

GENERAL

Verificar las existencias físicas resguardadas en el área de almacén.

ESPECIFICOS

- a) Determinar la existencia física de forma selectiva en la fecha de la intervención.
- b) Cotejar la existencia física contra reporte de existencias.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Verificación física de las existencias de forma selectiva en la fecha de la intervención.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

La verificación de las existencias físicas fue realizada con base en la elección de la muestra de forma selectiva, por lo que ésta se basó en una selección al azar lo cual permitió asegurar que todos los productos del universo tuvieran la misma posibilidad de ser elegidos quedando de acuerdo con el siguiente parámetro:

No.	DISTRIBUCION	PRODUCTOS	% PRODUCTOS	UNIDADES	MONTO
1	Muestra revisada	104	21.53%	364,931	Q. 269,791.95
2	Saldos en Cero / No Auditables	332	68.74%	0	Q. -
3	No Incluido en Muestra	47	9.73%	9,284	Q.1,365,469.98
	TOTAL	483	100.00%	374,215	Q.1,635,261.93

Como resultado de la verificación física de las existencias de forma selectiva en la fecha de la intervención realizada en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 55679-1-2016, no se establecieron deficiencias por lo que no existen Hallazgos Monetarios y de Incumplimiento de Aspectos Legales así como Hallazgos de Deficiencias de Control Interno.

ALFRED GIOVANNI CARDONA TORRES
Auditor

MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Supervisor

MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Director

