

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:58480**

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

GUATEMALA, JUNIO 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 58480-1-2016 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

Se verificó la disponibilidad de efectivo, documentación de soporte pendiente de liquidar, saldo del libro de caja chica y cumplimiento de leyes, reglamentos y manuales a la fecha de la intervención.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Como resultado del arqueo de caja chica realizado en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 58480-1-2016, no se establecieron 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

