

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:58481**

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

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 58481-1-2016 se realizó arqueo de los cupones de combustible en la Subgerencia de Eficiencia Institucional en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría.

OBJETIVOS

GENERAL

Establecer la existencia física de los cupones de combustible a la fecha de la intervención.

ESPECIFICOS

- a) Determinar la existencia física de los cupones de Q.50.00 y Q.100.00
- b) Cotejar la existencia física contra lo registrado en el libro para control de cupones de combustible.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Arqueo de los cupones de combustible a la fecha de la intervención.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

El arqueo de los cupones de combustible fue realizado bajo el siguiente parámetro:

| SIN UTILIZAR | | EXISTENCIA | VALOR INDIVIDUAL | VALOR TOTAL |
|---|---------|------------|------------------|--------------------|
| DEL | AL | | | |
| 2601475 | 2602181 | 707 | Q 50.00 | Q 35,350.00 |
| 2602255 | 2602703 | 449 | Q 100.00 | Q 44,900.00 |
| Fuente: Cupones físicos resguardados por el responsable | | | TOTAL | Q 80,250.00 |

Como resultado del arqueo de los cupones de combustible realizado en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 58481-1-2016, 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.

MARCELA IVONNE QUIÑONEZ ROMPICH DE ORDONEZ
Auditor

MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Supervisor

MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Director

