

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:59325**

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

GUATEMALA, SEPTIEMBRE 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 59325-1-2016 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 59325-1-2016, 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.

MARCELA IVONNE QUIÑONEZ ROMPICH DE ORDONEZ
Auditor

MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Supervisor

MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Director

