

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
CUA No.:61052**

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

**GUATEMALA, FEBRERO DE 2017**



## 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 61052-1-2017 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**

Determinar la existencia física de los cupones de Q.50.00 y Q.100.00.

Cotejar la existencia física contra el saldo del libro de control de entrega.

### **ALCANCE DE LA ACTIVIDAD**

Se verificó el saldo del libro para control de cupones de combustible, así como los cupones físicos de Q.50.00 y Q.100.00.

### **RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD**

Como resultado del arqueo de los cupones de combustible, realizado en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 61052-1-2017, 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

