

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:68437**

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

GUATEMALA, OCTUBRE DE 2017



INDICE

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



INTRODUCCION

De conformidad con el Nombramiento de Auditoría 68437-1-2017 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

- a. Determinar la existencia física de los cupones de Q.50.00 y Q.100.00
- b. 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 68437-1-2017, no se establecieron Hallazgos Monetarios y de Incumplimiento de Aspectos Legales, pero si un Hallazgo de Deficiencias de Control Interno, el cual fue desvanecido.

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

