

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-  
AUDITORIA INTERNA  
CUA No.:71229**

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



**GUATEMALA, OCTUBRE DE 2018**

## INDICE

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



## INTRODUCCION

De conformidad con el Nombramiento de Auditoría 71229-1-2018, realizado en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría, se verificó los bienes adquiridos durante el 2018 hasta la fecha de la intervención, como parte de las actividades administrativas de evaluación del control interno.

## OBJETIVOS

### GENERAL

Evaluar el registro y custodia de los bienes.

### ESPECIFICOS

- a. Realizar toma física de los bienes con base a las tarjetas de responsabilidad autorizadas por la Contraloría General de Cuentas.
- b. Verificar que los bienes se encuentren con etiqueta de identificación.
- c. Comprobar el registro de los bienes en el libro autorizado por la Contraloría General de Cuentas.
- d. Verificar la presentación FIN-01 Formulario resumen de inventario institucional.
- e. Realizar corte de formas de las Tarjetas de Responsabilidad y Libro de Inventario.

### ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se verificó los bienes por compras realizadas durante el año 2018 y recibidos de conformidad con las tarjetas de responsabilidad hasta el 31 de julio de 2018.

### RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

La verificación física de los bienes comprados hasta el 31 de julio de 2018 y recibidos de conformidad con las tarjetas de responsabilidad se integran de la siguiente manera:



No.	REGLON PRESUPUESTARIO	CONCEPTO	COMPRA	MUESTRA
1	322	Mobiliario y equipo de oficina	Q 2,437.50	Q 2,437.50
2	328	Equipo de cómputo	Q39,218.30	Q39,218.30
3	329	Otras maquinarias y equipos	Q29,642.86	Q29,642.86
		TOTAL	Q71,298.66	Q71,298.66

Como resultado de la revisión física de los bienes asignados, 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 de dársele seguimiento.

  
MARCELA IVONNE QUINONEZ RÓMPICH DE OQUENEZ  
Auditor

  
MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN  
Supervisor

  
MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN  
Director

