

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:71230**

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



GUATEMALA, MAYO 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 71230-1-2018 emitido en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría, se realizó verificación física de las existencias de los materiales, suministros e implementos deportivos resguardados en el almacén, como parte de las actividades administrativas de evaluación del control interno.

OBJETIVOS

GENERAL

Comprobar la existencia física de los materiales, suministros e implementos deportivos.

ESPECIFICOS

1. Realizar toma física de los materiales, suministros e implementos deportivos.
2. Verificar que las tarjetas kardex estén impresas al cierre del ejercicio fiscal 2017.
3. Verificar que en las tarjetas kardex se registraron las Constancias de Ingreso a Almacén y a Inventarios así como las Remesas de Almacén.
4. Realizar corte de formas.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se verificó la existencia física de los materiales, suministros e implementos deportivos de forma selectiva en la fecha de la intervención.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Como resultado de la verificación física de las existencias de forma selectiva en la fecha de la intervención realizada en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 71230-1-2018, no existen Hallazgos Monetarios y de Incumplimiento de Aspectos Legales así como Hallazgos de Deficiencias de Control Interno.



La verificación se realizó de acuerdo con el siguiente cuadro:

No.	DISTRIBUCION	PRODUCTO	% PRODUCTO	UNIDADES	MONTO
1	Muestra revisada	97	94.17%	192,518	Q 831,643.54
2	No incluido en muestra	6	5.83%	31,753	Q 316,835.07
	TOTAL	103	100.00%	224,271	Q 1,148,478.61


MARCELA IVONNE QUINONEZ ROMPICH DE ORDONEZ
Auditor




MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Director

