

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:77588**

**COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
MEDALLAS XVIII JUEGOS BOLIVARIANOS, SANTA MARTA
2017**



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 77588-1-2018 emitido en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría, se realizó verificación del pago efectuado a los atletas y entrenadores por la obtención de medallas en los XVIII Juegos Bolivarianos, Santa Marta 2017, como parte de las evaluaciones de control interno.

OBJETIVOS

GENERAL

Evaluar la entrega del incentivo económico por la obtención de medallas.

ESPECIFICOS

- a) Verificar el pago efectuado por la obtención de medallas a los atletas.
- b) Verificar el pago efectuado por la obtención de medallas a los entrenadores.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se verificaron los Comprobantes Únicos de Registro, CURS emitidos para documentar el pago efectuado a los atletas y a los entrenadores correspondientes del 01 al 28 de febrero de 2018.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

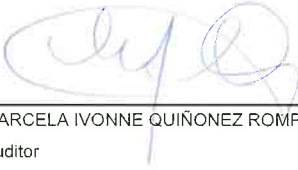
Como resultado de la verificación del pago efectuado a los atletas y entrenadores por la obtención de medallas en los XVIII Juegos Bolivarianos, Santa Marta 2017, realizada en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 71588-1-2018, no existen Hallazgos Monetarios y de Incumplimiento de Aspectos Legales 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.



La verificación se realizó de acuerdo con el siguiente cuadro:

| No. | Descripción | Monto aprobado | Pagado hasta el 28/02/2018 | Muestra | No en Muestra | % Muestra |
|-----|--------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| 1 | ATLETAS | Q. 314,999.97 | Q. 314,999.97 | Q. 314,999.97 | Q. - | 100% |
| 2 | ENTRENADORES | Q. 76,875.00 | Q. 73,750.00 | Q. 72,500.00 | Q. 1,250.00 | 94% |
| | TOTAL | Q. 391,874.97 | Q. 388,749.97 | Q. 387,499.97 | Q. 1,250.00 | 99% |


MARCELA IVONNE QUIÑONEZ ROMPICH DE ORDONEZ
Auditor




MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN


MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Director

