

COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
AUDITORIA INTERNA
CUA No.:77744

COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
REGLON 029, OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL
TEMPORAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2018



GUATEMALA, DICIEMBRE 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 77744-1-2018 emitido en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría, se realizó verificación del pago del renglón 029, Otras remuneraciones de personal temporal, como parte de las evaluaciones de control interno.

OBJETIVOS

GENERAL

Evaluar el proceso de pago de los servicios técnicos y profesionales.

ESPECIFICOS

- a. Verificar la documentación de soporte por el cumplimiento de las obligaciones tributarias.
- b. Verificar la documentación de soporte por el cumplimiento de las obligaciones contractuales.
- c. Verificar la documentación de soporte por el cumplimiento de obligaciones legales.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se verificó la documentación de soporte por el pago del renglón 029, Otras Remuneraciones de Personas, correspondientes del 01 de enero al 31 de mayo de 2018.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD


Como resultado de la verificación del renglón 029, Otras remuneraciones de personal temporal, como parte de las evaluaciones de control interno, realizada en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 77744-1-2018, no se emitieron Hallazgos Monetarios y de Incumplimiento de Aspectos Legales, pero si Hallazgos de Deficiencias de Control Interno los cuales fueron desvanecidas. La verificación se realizó de acuerdo con el siguiente cuadro:




No.	Descripción	Pagado hasta el 31/05/2018	Muestra	% Muestra
1	Programa 1	Q. 1,008,178.65	Q.1,008,178.65	100%
2	Programa 11	Q. 966,314.33	Q. 966,314.33	100%
	TOTAL	Q. 1,974,492.98	Q.1,974,492.98	100%


MARCELA IVONNE QUINONEZ ROMPICH DE ORDONEZ
Auditor




MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN


MARIA GABRIELA VALVERTH MARROQUIN
Director

