

COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CUA No.:77746

COMITÉ OLIMPICO GUATEMALTECO -COG-
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS
PROGRAMA COMPENSACION ECONOMICA POR RECESO
DE LA PRACTICA DEPORTIVA



GUATEMALA, JULIO 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 77746-1-2018 emitido en cumplimiento al Plan Anual de Auditoría, se realizó verificación del pago del Programa Compensación Económica por Receso de la Práctica Deportiva, como parte de las actividades administrativas de evaluación del control interno.

OBJETIVOS

GENERAL

valuar el beneficio económico otorgado al atleta.

ESPECIFICOS

- a. Verificar que el registro contable se efectúe en el renglón presupuestario correcto.
- b. Verificar que la documentación de soporte sea suficiente y competente.

ALCANCE DE LA ACTIVIDAD

Se verificó el Comprobante Único de Registro y la documentación de soporte por el pago realizado.

RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD

Como resultado de la verificación del pago del Programa Compensación Económica por Receso de la Práctica Deportiva, realizada en cumplimiento al Nombramiento de Auditoría 77746-1-2018, 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.	MES	NUMERO DE ATLETAS	MONTO PAGADO	MONTO REVISADO	% MUESTRA
1	ENERO	10	Q. 51,600.00	Q. 51,600.00	100%
2	FEBRERO	10	Q. 51,600.00	Q. 51,600.00	100%
3	MARZO	3	Q. 10,800.00	Q. 10,800.00	100%
4	ABRIL	2	Q. 6,800.00	Q. 6,800.00	100%
5	MAYO	3	Q. 8,208.00	Q. 8,208.00	100%
		TOTAL	Q129,008.00	Q129,008.00	100%





MARCELA IVONNE QUIRÓN ROMPICH DE ORDÓÑEZ
Auditor



MARÍA GABRIELA VALVERTH MARROQUÍN
Supervisor



MARÍA GABRIELA VALVERTH MARROQUÍN
Director

