

# AUDITORIA I

## Normas y Procedimientos

PT "A"

|  |  | Prep.  | Reo. | Fecha    |
|--|--|--------|------|----------|
|  |  | M.L.P. |      | 15/01/00 |
|  |  | G.R.P. |      | 15/01/00 |

*La Económica, S.A.*  
*Cédula Sumaria de Caja y Bancos*  
*al 31-12-99*

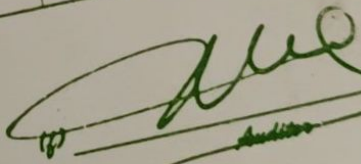
| No. | Cuentas                | Ref. | Saldo al Contabilidad al 31-12-99 | Ajustes y/o reclasificaciones |           | Saldo al Auditoria al 31-12-99 |
|-----|------------------------|------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------|--------------------------------|
|     |                        |      |                                   | Debe                          | Haber     |                                |
| 1   | Caja Chica             | A-1  | 1.000.00                          |                               |           | 1.000.00                       |
| 2   | Banco G&T. D.A.        | A-2  | 50.100.00                         |                               |           | 40.100.00                      |
| 3   | Banco G&T. D.M.        | A-3  | 80.215.00                         | 5.000.00                      | 10.000.00 | 85.215.00                      |
| 4   | Eco. del Zootzal. D.M. | A-4  | 20.000.00                         |                               |           | 20.000.00                      |
| 5   | Eco. del Café. D.M.    | A-5  | 22.620.00                         |                               |           | 22.620.00                      |
|     |                        |      | 173.935.00                        | 5.000.00                      | 10.000.00 | 168.935.00                     |

Se examinó el rubro de Caja y Bancos, conforme a N.A.G.A. utilizando técnicas y procedimientos de auditoria, las cifras son razonables.

Conclusiones:

Marcos:

- ☒ Sumado
- ☒ Sumado vertical y horizontalmente
- ☒ Conforme al mayor auxiliar

(17)   
Auditor

Lic. Gilberto Rolando Pérez Orozco