



Policía Boliviana  
La Paz - Bolivia



Unidad Auditoría Interna

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME COVIPOL/UAI/IAA N° 02/2023

#### INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA, POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

El Informe de Auditoría COVIPOL/UAI/IAA N° 02/2023, correspondiente al Informe Anual de Actividades, por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022, fue ejecutado en cumplimiento a las “Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna”, aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, numeral 304 referente a la Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual, parágrafo 07, en el que se establece que. *“El cumplimiento de las actividades incluidas en el programa de operaciones anual es evaluado periódicamente por la (el) Jefa (e) de la UAI, debiendo comunicar sus resultados a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado hasta el 31 de julio (semestral) y hasta el 31 de enero (anual)”*.

El objetivo del Informe Anual de Actividades es reportar las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna del Consejo Nacional de Vivienda Policial (COVIPOL), por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2022.

El objeto del Informe Anual de Actividades, está constituido por la información y documentación de las actividades ejecutadas en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de COVIPOL, gestión 2022.

Como resultado de las actividades desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2022, se tiene lo siguiente:

#### a) Actividades Programadas

Actividades	Estado del Examen	Número de Informe
Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de COVIPOL al 31 de diciembre de 2021.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF CONF-OP N° 001/2022
		COVIPOL/UAI/INF CONF-CI N° 002/2022.
		Cite: UAI – N° 049/2022 con código COVIPOL/UAI/INF CONF N1 N° 03/2022
		Cite: UAI – N° 054/2022 con código COVIPOL/UAI/INF CONF N2 N° 004/2022
		Cite: UAI-N° 057/2022 con código COVIPOL/UAI/INF/ CONF – N3 N°



Policía Boliviana  
La Paz - Bolivia



Unidad Auditoría Interna

Actividades	Estado del Examen	Número de Informe
		005/2022.
Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el informe sobre la revisión al cumplimiento del procedimiento de la declaración jurada de bienes y rentas de la gestión 2020.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF.SEG N° 006/2022
Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Control Interno emergente de la auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2019.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. SEG N° 007/2022
Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en le Informe de Control Interno emergente de la auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2020.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. SEG N° 010/2022
Revisión al Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los registros individuales de cada servidor público, gestión 2021.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF/INT. DL N° 011/2022
Revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas-DJBR por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. REV. N° 013/2022
Actividades previas Examen de Confiabilidad de la gestión 2022.	Concluido	(1)
Examen de confiabilidad de los registros del primer semestre de la gestión 2022 de una partida y/o cuenta contable.	Concluido	(1)
Auditoría operacional sobre la eficacia en la otorgación de créditos de vivienda de interés social por la gestión 2021.	En proceso	
Auditoría Especial sobre el cobro y pago de seguro de desgravamen por la otorgación de créditos de vivienda de interés social, por la gestión 2020.	En proceso	
Auditoría especial a la otorgación y recuperación de créditos del proyecto habitacional San José de Arocagua, gestiones 2005 al 2020.	En proceso	

(1) Los resultados del trabajo son reportados en el Informe de Confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2022.



Policía Boliviana  
La Paz - Bolivia



Unidad Auditoría Interna

### b) Actividades no programadas

Actividades	Estado del Examen	Número de Informe
Relevamiento de información sobre la existencia de resoluciones de exención del registro de asistencia, así como de personal exento de dicho registro, durante las gestiones 2017 al 2020.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. RI N° 09/2022
Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe COVIPOL/UAI/INF/INT. DL N° 010/2021, emergente de la revisión al cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los Registros Individuales de cada servidor público, gestión 2020.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. SEG N° 012/2022
Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Resultados de la Elaboración e Implementación del Sistema Integral de Préstamos.	En proceso	

