



Policía Boliviana



Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO COVIPOL/UAI/INF. RIE N°016/2020

- Entidad: Consejo Nacional de Vivienda Policial (COVIPOL)
- Referencia: **RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE ADMINISTRACIÓN DE ALMACEN DE MATERIALES, GESTIÓN 2018.**
- Objetivo: El relevamiento de información tiene como objetivo, determinar la auditabilidad de las operaciones que surge de la Administración de Almacén de Materiales, durante la gestión 2018 los hechos suscitados con relación a la disponibilidad y el control de los bienes de consumo; conforme lo establece el numeral 217 "Relevamiento de información" de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobado mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27/08/2012.
- Objeto: El objeto constituye los documentos de sustento e información que respaldan la Administración de Almacén de Materiales ejecutados por el Encargado de Almacén y Activos Fijos de COVIPOL, en la gestión 2018, como ser:
- Kardex
 - Solicitud y Entrega de Almacenes
 - Ingreso de Almacenes, adjuntando la siguiente documentación:
 - a) Registro de Ejecución del Gasto,
 - b) Factura,
 - c) Orden de compra,
 - d) Certificación Presupuestaria,
 - e) Acta de recepción
 - f) Nota de remisión
- Resultados: Con base en los resultados del relevamiento de información que se expone en el acápite 2 del presente informe, respecto de que el objeto del relevamiento cumple con las condiciones de auditabilidad, asimismo se identificó observaciones de control interno con relación a la Administración de Almacenes de Materiales, gestión 2018.
- En consideración a los argumentos expuestos en el punto 2 del presente informe, se concluye que:
- No es pertinente ejecutar la Auditoría especial sobre la Administración de Almacén de Materiales, gestión 2018.



Policia Boliviana



Auditoria Interna

- Respecto de los hallazgos de control interno identificados en el presente relevamiento, a fin de evitar su recurrencia en el futuro sobre la Administración de Almacén de Materiales, adicionalmente se emitirá un informe con recomendaciones de control interno.

[Firma]
 Lic. Aud. Laura Danitza Arce Lopez
 AUDITOR INTERNO
 1AT - PROF. CAULP 6113
 CAUB - 16896



[Firma]
 Lic. Aud. Digna Flores Uscamayta
 JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
 Reg. Prof. CAULP 7190 - CAUB 19990

DFU/lal
 cc.CGE
 DE
 Archivo UAI