



## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME COVIPOL/UAI/IAA N° 02/2025

#### INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA, POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

El Informe COVIPOL/UAI/IAA N° 02/2025, correspondiente al Informe Anual de Actividades, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2024, 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 2024.

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 2024.

Como resultado de las actividades desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2024, se tiene lo siguiente:

#### a) Actividades Programadas

Actividades	Estado del Examen	Número de Informe
Auditoría de confiabilidad de los registros financieros de COVIPOL al 31 de diciembre de 2024. (1)	Concluido	COVIPOL/UAI/INF CONF-REG. N° 001/2025
Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros de COVIPOL al 31 de diciembre de 2023.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF CONF-EEFF N° 003/2024
Auditoría de confiabilidad de los Registros Financieros de COVIPOL al 31 de diciembre de 2023.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF CONF-REG. N° 001/2024
Auditoría operacional sobre la eficacia del proceso de recuperación de la cartera en mora, gestión 2023.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. AO N° 011/2024



Actividades	Estado del Examen	Número de Informe
Verificación del 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 2023.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF/INTDL N° 08/2024
Relevamiento de información sobre las labores del Comité de Seguimiento de Control Interno de COVIPOL.	Concluido	COVIPOL INF. RI N° 007/2024
Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de formuladas en el Informe de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de la gestión 2022.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. SEG N° 05/2024
Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el informe de confiabilidad de los estados financieros y deficiencias de control interno de la gestión 2022.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. SEG N° 06/2024
Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de control interno, emergente de la auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2021.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. SEG N° 04/2024
Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de control interno, emergente de la auditoría especial a la adquisición de terrenos en la ciudad de Tarija (zona San Blas), gestión 2018.	No ejecutado	
Auditoría de cumplimiento al proyecto habitacional Urbanización Villa Litoral, Gestión 2006.	En proceso	

- (1) Los resultados del trabajo son reportados en el Informe COVIPOL/UAI/INF CONF-REG. N° 001/2025, de Confiabilidad de los registros y las deficiencias de control interno de la gestión 2024.

#### b) Actividades no programadas

Actividades	Estado del Examen	Número de Informe
Relevamiento de información específico al Proyecto Habitacional "San Roque"	Concluido	COVIPOL/UAI/INF/RI N° 010/2024
Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Resultados de la Elaboración e Implementación del Sistema Integral de Préstamos.	Concluido	(2)

- (2) El trabajo de campo fue concluido, habiéndose emitido una primera versión del informe de auditoría que se encuentra para opinión legal.

----- 0 -----