



Policía Boliviana
La Paz - Bolivia



Unidad Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME COVIPOL/UAI/IAA N° 02/2024

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA, POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

El Informe COVIPOL/UAI/IAA N° 02/2024, correspondiente al Informe Anual de Actividades, por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023, 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, párrafo 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 2023.

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 2023.

Como resultado de las actividades desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2023, 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 2022.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF CONF-REG. N° 001/2023
		COVIPOL/UAI/INF CONF-EEFF N° 03/2023
		COVIPOL/UAI/INF/INT. DL N° 04/2023
		COVIPOL/UAI/INFCONF – N1 N° 004/2023
Auditoría de confiabilidad de los registros presupuestarios y contables de ingresos y gastos, de enero a septiembre de la gestión 2023. (1)	Concluido	COVIPOL/UAI/INF CONF-REG. N° 001/2023
Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de	Concluido	COVIPOL/UAI/INF.SEG N° 06/2023



Policía Boliviana
La Paz - Bolivia



Unidad Auditoría Interna

Actividades	Estado del Examen	Número de Informe
Control Interno, emergente de la auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2021.		
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 2020.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. SEG N° 008/2023
Relevamiento de Información específica al Proyecto "Urbanización Villa Litoral" gestión 2006.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. RI N° 011/2023
Auditoría de cumplimiento al proyecto habitacional obrajes "Torre América", gestión 2010.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. RI N° 010/2023
Relevamiento de Información específica al Proyecto Habitacional "San Roque" gestión 2007.	Concluido	(2)
Auditoría de cumplimiento a La otorgación y recuperación de créditos del proyecto habitacional Franco Valle, gestiones 2008 al 2022.	En proceso	
Auditoría de cumplimiento al proyecto habitacional Palma Verde Fase I (Olivos I, II y II), Gestión 2000 al 2022.	En proceso	
Auditoría operacional sobre la eficacia del procedimiento de cobro de los créditos otorgados durante la gestión 2021 y 2022.	En proceso	

(1) Los resultados del trabajo son reportados en el Informe de Confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2023.

(2) El trabajo de campo fue concluido, estando pendiente la emisión del informe de relevamiento.

b) Actividades no programadas

Actividades	Estado del Examen	Número de Informe
Relevamiento de información respecto al cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 del 21 de diciembre de 2022 y su Procedimiento sobre la labor de los Comités de Seguimiento de Control Interno, aprobado mediante Resolución CGE/114/2022 de la misma fecha.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. RI N° 05/2023
Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del PISI y el PISLEA de COVIPOL.	Concluido	COVIPOL/UAI/INF. RI N° 009/2023
Auditoria Especial al Proceso de Contratación y Resultados de la Elaboración e Implementación del Sistema Integral de Préstamos.	En proceso	

----- 0 -----