



## RESUMEN EJECUTIVO

AEV/UAI/Nº 004/2013

Informe de Auditoría Interna Nº AEV/UAI/Nº 004/2013, correspondiente a la "Auditoría SAYCO del Sistema de Administración de Bienes y Servicios", ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual Reformulado de la Unidad de Auditoría Interna de la Agencia Estatal de Vivienda.

El objetivo del examen de la auditoría, es emitir una opinión independiente respecto a la eficacia de la implantación y funcionamiento del Subsistema de Contratación de Bienes y Servicios, y del Subsistema de Manejo de Bienes, del Sistema de Administración de Bienes y Servicios.

El objeto del presente análisis consistió en la evaluación de la documentación de respaldo que se generó en la entidad, relacionada a la implantación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, constituido por el Programa de Operaciones Anual (POA), Programa Anual de Contrataciones PAC (Gestión 2012 y 2013), Carpetas de los Procesos de Contratación, Manual de Procesos y Procedimientos del Sistema de Contratación por Excepción, Información registrada en el SICOES, Inventario de Activos Fijos y Almacenes de la gestión 2012 al 31 de Marzo de 2013 y otra documentación relacionada con la Implantación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, proporcionada por la Dirección Administrativa Financiera de la AEVIVIENDA.

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. Falta de Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios de la AEVIVIENDA.
2. Falta de Procedimientos Formales e Instructivos del Sistema de Administración de Bienes y Servicios
3. Deficiencias en el Manejo y Control de Activos Fijos
4. Falta de Seguimiento y Control Respecto a la Ejecución de Garantía para la Reposición de Sillas de Espera.
5. Sustracción de Equipos de Computación que no Fueron Repuestos por la Compañía Aseguradora
6. Deficiencias en los Formularios Utilizados para el Ingreso y Salida de Materiales en Almacenes.



- 
7. Deficiencias en el Registro de Información de Algunos Ítems en Almacenes
  8. Existencia de Kardex Físicos Valorados sin Respaldo de Formularios de Pedido de Materiales Correspondiente a la Gestión 2012.
  9. Deficiencias en la Implantación y Manejo del Sistema de Almacenes
  10. Procesos de Contratación Anulados
  11. Falta de Procedimientos Formales en la Modalidad de Contratación Menor
  12. Deficiencias en los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios

La Paz, 26 de Diciembre de 2013

*Lic. Aud. Ximena Oblitas F.*  
JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA  
CAUB No. 1919  
AGENCIA ESTATAL DE VIVIENDA