

RESUMEN EJECUTIVO

AUDITORIA OPERATIVA SOBRE LA EFICACIA DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS FIJOS – MATERIALES Y SUMINISTROS DEL CENTRO INTERNACIONAL DE LA QUINUA DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Entidad:	Centro Internacional de la Quinua
Informe N°:	CIQ - AI/AO-001/2017
Referencia:	INFORME DE AUDITORIA OPERATIVA SOBRE LA EFICACIA DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS FIJOS – MATERIALES Y SUMINISTROS DEL CENTRO INTERNACIONAL DE LA QUINUA DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.
Objetivo:	El objetivo de la auditoría es emitir un pronunciamiento sobre la eficacia del Sistema de Administración de Bienes y Servicios y los instrumentos de control interno incorporados al sistema.
Alcance:	Gestión 2016
Resultados:	<p>Como resultado de la auditoria se han identificado los hallazgos que se exponen a continuación:</p> <ol style="list-style-type: none">2.1. Falta de elaboración, aprobación y difusión de reglamentos.2.2. Falta de Kardex Físico Valorado, inexistencia de un Sistema Informático para la Administración de Almacenes.2.3. Falta de documentos de respaldo en el archivo de comprobantes.2.4. Deficiencias en el archivo de almacén y uso de documentos sin pre numeración.



- 2.5. Suscripción de contratos sin documentación de respaldo.
- 2.6. Dirección y fraccionamiento en la adquisición de compras menores.
- 2.7. Procesos de contratación no publicados en el SICOES

Oruro, 12 de mayo del 2017.