

**MINISTERIO DE DEFENSA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna IAI/E/P N° 008/10 sobre la Auditoria Especial a la “Entrega de Artículos en exceso respecto de las cantidades establecidas en los Cuadros de Distribución Clase I Víveres”, a los Institutos Militares y Tropa de las FF.AA, por los Almacenes Clase I, La Paz, Gestiones 2007 Y 2008.

El objetivo de la auditoria es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de la normativa que regula la distribución de Víveres a Institutos Militares y Tropa, por los Almacenes Clase I, La Paz en las gestiones 2007 y 2008.

Como resultado de la auditoria realizada y con base en la revisión y evaluación del 100 % de la documentación que respalda la distribución de Clase I Víveres a las Unidades Militares-Tropa en las gestiones 2007 y 2008, se ha determinado entregas en exceso en algunas Unidades Militares, generadas por inobservancia de la normativa interna existentes, las cuales al haber sido recibidas y utilizadas en las reparticiones en las que se presentaron las mismas, no han generado daño económico pero debilitan el control interno del área auditada.

Las contravenciones a la normativa interna con una breve relación de hechos, serán remitidas a conocimiento de la MAE, para que la Autoridad Legal Competente, en conocimiento de la misma disponga el inicio del proceso administrativo interno o se pronuncie en contrario.

La Paz, 28 de junio de 2011

BSCH/mlm
Cc. Arch.



Optimized using
trial version
www.balesio.com