

**AULL-06-19-0008**

**INFORME AUTORIZACIÓN DE CIERRE DEL LIBRO DE ACTAS DE LA  
COMISIÓN DE RECOMENDACIÓN DE ADJUDICACIONES 2018-2019 Y  
APERTURA DEL MISMO LIBRO DEL PERÍODO 2019-2020 DE  
PROVEEDURÍA INSTITUCIONAL**

**Noviembre, 2019**

**TABLA DE CONTENIDO**

AULL-06-19-0008

I. <b>INTRODUCCIÓN</b> .....	3
II. <b>OBJETIVO GENERAL DE LA REVISIÓN</b> .....	3
III. <b>OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA REVISIÓN</b> .....	3
IV. <b>ALCANCE DEL ESTUDIO</b> .....	3
V. <b>METODOLOGÍA APLICADA</b> .....	3
VI. <b>OBSERVACIONES SOBRE LOS TOMOS</b> .....	4
VI.A Revisión para el CIERRE del Libro de Actas de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones 2018-2019 de 300 folios .....	4
VI.B. Revisión para la APERTURA de un libro nuevo de 300 folios, con ese mismo nombre, período 2019-2020 .....	4
VII. <b>RECOMENDACION</b> .....	5

## **INFORME AUTORIZACIÓN DE CIERRE DEL LIBRO DE ACTAS DE LA COMISIÓN DE RECOMENDACIÓN DE ADJUDICACIONES 2018-2019 Y APERTURA DEL MISMO LIBRO DEL PERÍODO 2019-2020**

### **I. INTRODUCCIÓN**

En atención a la solicitud formulada por el Licda. Carmen Madrigal Rímola, Directora Proveeduría Institucional, según PRO-03-2019-0886(1131), de fecha 04 de noviembre de 2019, se revisó aspectos generales para el cierre del Libro de Actas de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones de 300 folios. Asimismo, mediante dicho oficio, se solicita la apertura de un nuevo Libro de Actas, de 300 folios, con ese mismo nombre.

### **II. OBJETIVO GENERAL DE LA REVISIÓN**

Efectuar el cierre del Libro de Actas de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones 2018-2019, de 300 folios. Asimismo, hacer la apertura de un nuevo Libro de Actas 2019-2020, de 300 folios con ese mismo nombre, en razón de brindar un servicio que se encuentra contemplado en el Plan Anual de Trabajo del 2019 de esta Dirección.

### **III. OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA REVISIÓN**

- a) Verificar el estado general de los Libros y el cumplimiento de normas generales respecto del uso y registro de la información.
- b) Autorizar el cierre del Libro de Actas de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones 2018-2019, de 300 folios. Asimismo, la apertura de un nuevo Libro de Actas, 2019-2020, con ese mismo nombre, de 300 folios.

### **IV. ALCANCE DEL ESTUDIO**

La revisión se basa en aspectos generales de la documentación y la verificación de requisitos para el cierre del Libro de Actas de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones de 300 folios. Asimismo, la apertura de un nuevo Libro de Actas, con ese mismo nombre, de 300 folios.

### **V. METODOLOGÍA APLICADA**

Se considera la siguiente normativa:

- A. Ley General de la Administración Pública (LGAP).
- B. Normas de Control Interno para el Sector Público.
- C. Normas para el ejercicio de Auditoría para el Sector Público.

VI. **OBSERVACIONES SOBRE LOS TOMOS**

A. Revisión para el CIERRE del "Libro de Actas de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones 2018-2019 de 300 folios"

1. Se revisó la nota de remisión y las hojas con páginas foliadas del 1 al 300. Se verificó que el libro se conformara por las páginas mencionadas, que estuvieran en consecutivo y en buen estado.
2. Se verificó que los números de folio siguieran un orden consecutivo y estuvieran con el sello y firma de la Auditoría.
3. Se procedió a verificar que se haya rayado ("matado") los espacios en blanco en los folios que los contenían.
4. Se estampó el sello de cierre en la página numerada 299.
5. Se anuló la página numerada 300.
6. El cierre del Libro de Actas de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones 2018-2019 de 300 folios, queda registrado en el asiento 314, folio 60 del Libro de Legalización de la Auditoría Interna.

B. Revisión para la APERTURA de un libro nuevo de 300 folios, con ese mismo nombre, período 2019-2020.

1. Se recibieron folios consecutivos del 1 al 300 con membrete y logotipo.
2. Se estampó el sello de apertura de la Auditoría Interna en el folio 1 y la firma autorizada en la parte superior derecha de cada hoja.

3. La apertura del Libro de Actas de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones 2019-2020 de 300 folios, quedó legalizado en el libro de Auditoría Interna mediante el Asiento N° 315, en el folio 60.

## VII. RECOMENDACION

En procura de fortalecer y mejorar el control interno en la operación de los libros de Proveeduría Institucional del CONAVI, se recomienda:

- Realizar el encuadernado y empastado (sin tornillos), del Libro de Actas de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones 2018-2019 de 300 folios, y se comunique a la Auditoría Interna cuando se lleve a cabo.

Atentamente,

Reynaldo Vargas Soto  
Auditor Interno

FRANCISCO  
JESUS ESCOBAR  
BRICEÑO  
(FIRMA)

Firmado digitalmente  
por FRANCISCO JESUS  
ESCOBAR BRICEÑO  
(FIRMA)  
Fecha: 2019.11.06  
14:20:18 -06'00'

Francisco Escobar Briceño  
Analista

ANA PATRICIA  
QUESADA ARIAS  
(FIRMA)

Firmado digitalmente por ANA  
PATRICIA QUESADA ARIAS  
(FIRMA)  
Fecha: 2019.11.06 14:22:05 -06'00'

Patricia Quesada Arias, Coordinadora