

AULL-06-18-182

**INFORME AUTORIZACIÓN DE CIERRE (PERÍODO 2016-2017) Y  
APERTURA DEL LIBRO DE LA COMISIÓN DE RECOMENDACIÓN DE  
ADJUDICACIONES 2018-2019**

C O P I A

N O

Mayo 2018

C O N T R O L A D A

**TABLA DE CONTENIDO**

AULL-06-17-182

I. <b>INTRODUCCIÓN</b> .....	1
II. <b>OBJETIVO GENERAL DE LA REVISIÓN</b> .....	1
III. <b>OBJETIVOS ESPECÍFICOS DE LA REVISIÓN</b> .....	1
IV. <b>ALCANCE DEL ESTUDIO</b> .....	1
V. <b>METODOLOGÍA APLICADA</b> .....	2
VI. <b>OBSERVACIONES SOBRE LOS TOMOS</b> .....	2
<i>VI.A Revisión para el CIERRE del Libro de Comisión de Recomendación de Adjudicaciones, del período 2016-2017 de 300 folios.</i> .....	2
<i>VI.B. Revisión para la APERTURA del Libro nuevo de 300 folios con es mismo nombre, período 2018-2019</i> .....	3
VII. <b>RECOMENDACION</b> .....	3

C O P I A N O C O N T R O L A D A

**INFORME AUTORIZACIÓN DE CIERRE PERIODO (2016-2017) Y APERTURA DEL LIBRO DE LA COMISIÓN DE RECOMENDACIÓN DE ADJUDICACIONES 2018-2019**

**I. INTRODUCCIÓN**

En atención a la solicitud formulada por el Lic. Luis Gerardo Leiva Mora, funcionario de la Proveduría, según PRO.03-2018-0453 (4269), de fecha 22 de mayo de 2018, se revisó aspectos generales para el cierre del Libro de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones de los años 2016-2017, de 300 folios. Asimismo, mediante dicho oficio se solicita la apertura de un libro nuevo de 300 folios con ese mismo nombre, de los años 2018-2019.

**II. OBJETIVO GENERAL DE LA REVISIÓN**

Efectuar el cierre del Libro de Comisión de Recomendación de Adjudicaciones, del período 2016-2017 de 300 folios. Asimismo, la apertura de un libro nuevo de 300 folios, con ese mismo nombre para el período 2018-2019, en razón de brindar un servicio que se encuentra contemplado en el Plan Anual de Trabajo del 2018 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 Comisión de Recomendación de Adjudicaciones del período 2016-2017 de 300 folios. Asimismo, la apertura de un libro nuevo de 300 folios, con ese mismo nombre, para el período 2018-2019

**IV. ALCANCE DEL ESTUDIO**

La revisión se basa en aspectos generales de la documentación y la verificación de requisitos para el cierre Libro de Comisión de Recomendación de Adjudicaciones, del período 2016-2017 de 300 folios. Asimismo, la apertura de un libro nuevo de 300 folios, con ese mismo nombre, para el período 2018-2019.



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 "Libro de Comisión de Recomendación de Adjudicaciones, del período 2016-2017 de 300 folios.

1. Se revisó la nota de remisión y las hojas de cuaderno 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 rayar ("matar") los espacios en blanco en los folios que los contenían. Asimismo, se rayaron para su anulación, los folios del 299 al 300.
4. Se estampó el sello de cierre en la página numerada 298.
5. El cierre del Libro de Comisión de Recomendación de Adjudicaciones, del período 2016-2017 de 300 folios, queda registrado en el asiento 292, folio 56 del Libro de Legalización de la Auditoría Interna.

B. Revisión para la APERTURA de un libro nuevo de 300 folios, con ese mismo nombre, para el período 2018-2019".

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 Comisión de Recomendación de Adjudicaciones, del período 2018-2019 de 300 folios, quedó legalizado en el libro de Auditoría Interna mediante el Asiento N° 293, en el folio 56.

**VII. RECOMENDACION**

En procura de fortalecer y mejorar el control interno en la operación de los libros que custodia la Proveduría de CONAVI, se recomienda:

- Realizar el encuadernado y empastado, sin tornillos, del "Libro de la Comisión de Recomendación de Adjudicaciones, del período 2016-2017, de 300 folios" y se comunique a la Auditoría cuando se lleve a cabo.

Atentamente,

  
Reynaldo Vargas Soto  
Auditor Interno



  
Francisco Escobar Uriceño  
Analista

  
Patricia Quesada Arias, Coordinadora

C O P I A N O C O N T R O L A D A

