

NOMBRE DE LA ENTIDAD: INSTITUTO BOLIVIANO DE METROLOGIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IBM/UAI/001/2015, correspondiente al examen sobre Informe Anual de Actividades de Auditoría Interna, por el periodo del 2 de enero al 31 de Diciembre de 2014 ejecutada en cumplimiento a lo dispuesto por la Guía para el Control y Elaboración de Informes de Actividades de las Unidades de Auditorías Internas aprobada por la Contraloría General de la República (Hoy Contraloría General del Estado) con Resolución CGR 1/045/2001.

El objetivo del examen es dar a conocer las auditorias programadas y las auditorias no programadas ejecutadas por el período detallado anteriormente, cuyo detalle es el siguiente:

EJECUCION DE AUDITORIAS PROGRAMADAS

N°	ACTIVIDADES	Días Audit	Situación del examen	N° de Informe	Fecha conclus.	Remisión a la CGR	
						Nota	Fecha
1	EXAMEN SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LA EJEC. PRESUP. Y EE.FF. COMPLEMENTARIOS						
	Examen de Confiabilidad de la Ejecución Presup. y EE.FF. al 31 de diciembre de 2013	30	Concluido	IBM/UAI/002/2014	20/02/2014	CAR/MDPyEP/UA I N° 0017/2014	31/03/2014
2	AUDITORIAS ESPECIALES						
	Auditoria especial a almacén de materiales y suministros gestión 2012	15	Concluido	IBM/UAI/003/2014	10/06/2014	CITE:IBM/UAI/007/2014	20/06/2014
3	Auditoria especial a la Administración Regional de Cochabamba	15	Concluido	IBM/UAI/017/2014	17/11/2014	CITE:IBM/UAI/022/2014	29/12/2014
4	Auditoria especial por servicios de metrología industrial y científica gestión 2012	16	No ejecutado				
5	SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES						
	Primer seguimiento a la auditoria de confiabilidad de la ejecución presupuestaria y Estados Financieros gestión 2012	10	Concluido	IBM/UAI/018/2014	24/11/2014	*	*
6	Seguimiento final a informe SAYCO del Sistema de Organización Administrativa	10	No ejecutado				
7	Primer seguimiento a la auditoria especial sobre facturación por servicios de metrología legal gestión 2010-2011	10	No ejecutado				

(*) De acuerdo al último párrafo del artículo 2° de la Resolución CGE-084 los informes no son remitidos a la Contraloría General del Estado

EJECUCION DE AUDITORIAS NO PROGRAMADAS

N°	Actividades	Dias/honb.	Nota de solicitud examen	Fecha Nota	Situación examen	N° de informe	Fecha concl.	Remisión a la Contraloría	
								Nota	Fecha
1	Informe sobre pago de aportes devengados cancelados por el IBMETRO incluyendo intereses y multas por mora a la Caja Petrolera de Salud, Administradora de Fondo de Pensiones BBVA Previsión y Futuro de Bolivia.	13	IBMETRO DGE CI 0012/2014	20/03/2014	Concluido	IBM-UAI-INF-004/2010 (C3)	21/04/2014	CITE: IBM/UAI/005/2014	25/04/2014
2	Relevamiento de información de acuerdo a informe evaluatorio C.G.E. I2/P002/E14 al informe IBM/UAI/002/2013.	3	C.G.E. I2/P002/E14	30/04/2014	Concluido	IBM/UAI/004/2014	25/06/2014	CITE: IBM/UAI/009/2014	25/06/2014

3	Relevamiento de información al informe INF/IBM/UAI/2009 - 1025.	2	C.G.E. I2/P002/E 14	30/04/ 2014	Concluido	IBM/UAI/007/ 2014	18/09/ 2014	CITE: IBM/UAI/01 2/2014	19/09/ 2014
4	Relevamiento de información específico al informe IBM-INF.UAI. N° 01/07.	2	C.G.E. I2/P002/E 14	30/04/ 2014	Concluido	IBM/UAI/008/ 2014	22/09/ 2014	CITE IBM/UAI/01 3/2014	22/09/ 2014
5	Relevamiento de información al informe INF/IBM/UAI/02/13.	2	C.G.E. I2/P002/E 14	30/04/ 2014	Concluido	IBM/UAI/009/ 2014	23/09/ 2014	CITE: IBM/UAI/01 4/2014	24/09/ 2014
6	Relevamiento de información al informe de auditoría interna INF/IBM/AI/CF/N° 001/2012.	2	C.G.E. I2/P002/E 14	30/04/ 2014	Concluido	IBM/UAI/010/ 2014	25/09/ 2014	CITE: IBM/UAI/01 5/2014	26/09/ 2014
7	Relevamiento de información específico a los informes de Auditoría Interna IBM-AI-006/2010 e IBM-AI-INF-LC-003/2011.	2	C.G.E. I2/P002/E 14	30/04/ 2014	Concluido	IBM/UAI/011/ 2014	29/09/ 2014	CITE: IBM/UAI/01 6/2014	29/09/ 2014
8	Relevamiento de información a auditoría no ejecutada en la gestión 2009 "Incumplimiento a la Resolución Adm. Sumarial".	2	C.G.E. I2/P002/E 14	30/04/ 2014	Concluido	IBM/UAI/012/ 2014	30/09/ 2014	CITE: IBM/UAI/01 9/2014	07/10/ 2014
9	Relevamiento de información a auditoría no ejecutada gestión 2009 "Omisión de pagos a Imp. Nacionales 2003, 2004 y 2005".	2	C.G.E. I2/P002/E 14	30/04/ 2014	Concluido	IBM/UAI/013/ 2014	01/10/ 2014	CITE: IBM/UAI/01 7/2014	01/10/ 2014
10	Relevamiento de información a auditoría no ejecutada gestión 2010 "Ingresos y gastos of. Central y regionales gestión 2007".	2	C.G.E. I2/P002/E 14	30/04/ 2014	Concluido	IBM/UAI/014/ 2014	02/10/ 2014	CITE: IBM/UAI/01 8/2014	03/10/ 2014
11	Relevamiento de información a auditoría no ejecutada gestión 2012 "Ingresos y gastos gestión 2009".	2	C.G.E. I2/P002/E 14	30/04/ 2014	Concluido	IBM/UAI/015/ 2014	06/10/ 2014	CITE: IBM/UAI/02 0/2014	07/10/ 2014
12	Relevamiento de información a auditoría no ejecutada gestión 2010 "Pasajes y viáticos gestión 2006".	2	C.G.E. I2/P002/E 14	30/04/ 2014	Concluido	IBM/UAI/016/ 2014	08/10/ 2014	CITE: IBM/UAI/02 1/2014	09/10/ 2014
13	Informe reformulado IBM/UAI/004/2013 (C1) Sobre pago de multas a Impuestos Nacionales por incumplimiento a deberes formales.	2	Evaluación I1/R062/O 13 W1	08/08/ 2014	En proceso	IBM/UAI/004/ 13 (C1)	*		

*Solicitud de informe Jurídico en fecha 04/11/2014

La Paz, 13 de enero de 2015