



## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IBM/UAI/008/2016, correspondiente al examen sobre Auditoría Operativa a la Dirección de Metrología Legal Cochabamba a Bombas Volumétricas Gestión 2015, por el periodo del 01/01 al 31/12/15 ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) 2016 del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural.

Miembro de:



El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre la eficacia, eficiencia y el control interno de las operaciones a Bombas Volumétricas de las diferentes estaciones de servicio realizadas por los técnicos de la Regional de Cochabamba a fin de establecer el logro de los objetivos institucionales gestión 2015.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.



- 2.7 Entrega de talonarios realizado por la Regional de Cochabamba
- 2.8 Recaudación del efectivo realizada por verificación de combustibles líquidos (Bombas Volumétricas) depositada con mora
- 2.9 No utilizan talonarios de Recibos Oficiales
- 2.10 Talonarios compartidos
- 2.11 No existe informes mensuales de actividades de Luis Tapia
- 2.12 Servicio de Bombas Volumétricas no reportadas en informe mensual de actividades
- 2.13 Facturas emitidas por cobrar de los talonarios asignados a los técnicos
- 2.14 Descargo de facturas emitidas por los técnicos con fotocopias de depósito de otro técnico y/o depósito de otro técnico



Cuenta con  
Certificación:



Sistema de Gestión  
de la Calidad  
Certificado N° 244/13

La Paz, junio de 2016.