

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IBM/UAI/007/2015, correspondiente al examen sobre Seguimiento final a la Auditoría Especial INF/IBM/AI/AE/N° 003/2012 sobre Facturación por Servicios de Metrología Legal gestión 2010-2011, por el periodo al 31/12/10 y al 31/12/11 ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) 2014.

El objetivo del examen es verificar y determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el informe N° INF/IBM/AI/AE/N° 003/2012 de fecha 04 de mayo del 2012.

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

3.1 Recomendación implantada

3.1.1 Observaciones a la emisión de certificados que otorga Metrología Legal (R.1)

3.1.2 Los certificados medioambientales que se describen, se encuentran sin la documentación de sustento (R.2).

4. Conclusión.- Basado en el resultado obtenido de la evaluación del seguimiento final descrita precedentemente sobre el seguimiento final al Informe N° INF/IBM/AI/AE/N° 003/2012 de fecha 04/05/2012 sobre Facturación por servicios de Metrología Legal gestión 2010-2011, se determina la implantación de las dos recomendaciones.

La Paz, mayo del 2015.