



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IBM/UAI/013/2015, correspondiente al examen sobre Auditoría SAYCO a la Dirección de Metrología Legal gestión 2014 (Bombas Volumétricas), por el periodo 2014 ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2015.

Miembro de:



El objetivo del examen es expresar una opinión independiente sobre la eficacia y eficiencia de las operaciones en Bombas Volumétricas de las diferentes Estaciones de Servicios realizadas por los técnicos del Instituto Boliviano de Metrología y eficacia del control interno a fin de establecer el logro de los objetivos institucionales.

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



- 7.8.1 Entrega de talonarios por almacenes a terceras personas
- 7.8.2 Recaudación realizada por verificación de bombas volumétricas depositadas con mora
- 7.8.3 Talonarios compartidos
- 7.8.4 Faltan comprobantes de ingreso C-21, recibos oficiales, depósitos y facturas
- 7.8.5 Servicios de bombas volumétricas no reportadas en informe mensual
- 7.8.6 Importe de verificación de bombas volumétricas no depositadas en banco



Cuenta con
Certificación:

La Paz, 18 de diciembre de 2015



LA PAZ

Avenida Camacho N° 1488
Telf./Fax: (+591 2) 2372046 2310037 2147945

COCHABAMBA

Calle Tumusla N° 510 esq. México
Telf./Fax: (+591 4) 4520856

TARIJA

Calle Ingavi N° 156
Edif. Coronado P2 of. 204 Telf./Fax: (+591 3) 3410922 3438081 3145172

SANTA CRUZ

Av. Alemana, Calle Ascensión N° 3630