

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**INFORME IBM/UAI/011/2017**

**PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA UNIDAD DE**  
**AUDITORÍA INTERNA**

**GESTIÓN 2018**

Miembro de:



Cuenta con  
Certificación:



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

La Programación de Operaciones Anual – POA de la Unidad de Auditoría Interna del Instituto Boliviano de Metrología – IBMETRO de la gestión 2018, fue elaborado en cumplimiento al “Instructivo para la Formulación de la Planificación Estratégica 2018 – 2020 y del Programa Operativo Anual 2018 y Emisión del Informe Anual de Actividades 2017 de las Unidades de Auditoría Interna” emitido por la Contraloría General del Estado – CGE.

De acuerdo con las funciones y atribuciones conferidas por el Art. 15° de la Ley 1178 a las Unidades de Auditoría Interna que concuerdan con los objetivos establecidos para la gestión 2018, las actividades a ser desarrolladas se describen a continuación:

1. Un informe sobre la confiabilidad de los registros, Estados Presupuestarios y Estados Complementarios al 31 de diciembre de 2017.
2. Un informe de auditoría operativa.
3. Un informe de auditoría especial.
4. Un informe de verificación.
5. Tres informes sobre seguimiento a la implantación de recomendaciones

**ANEXOS DEL POA GESTIÓN 2018**

1. Recursos Humanos de la UAI.
2. Cálculo del Tiempo Disponible para las Auditorías
3. Tiempo Efectivo del Personal Técnico.
4. Distribución del Tiempo por Actividad y Auditor.
5. Costo del Personal Técnico por Unidad de Tiempo.
6. Cálculo de Pasajes y Viáticos para cada Actividad a ejecutar.
7. Estimación del Costo de cada Actividad a ejecutar.
8. Resumen de Costo de cada Actividad.
9. Cronograma de Ejecución de Actividades.

La Paz, Octubre de 2017.