

RESUMEN EJECUTIVO INFORME DE SEGUIMIENTO IBM/UAI/008/2020

Informe de Auditoría Interna N° IBM/UAI/008/2020, correspondiente al “Auditoría Operacional sobre el proceso de prestación de servicio de calibración – Laboratorio de Temperatura correspondiente a la gestión 2019”. Actividad ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna.

Miembro de:



El **objetivo del informe** es emitir un pronunciamiento independiente sobre el grado de cumplimiento (eficacia) del proceso de prestación de servicios de calibración – Laboratorio de Temperatura del Instituto Boliviano de Metrología – IBMETRO, correspondiente de la gestión 2019, ha sido diseñado e implantado para el logro de los objetivos de la entidad y si los mismos son eficaces.



El **objeto del informe** El objeto de la auditoría lo constituye el proceso de prestación de servicios de calibración - Laboratorio de Temperatura del Instituto Boliviano de Metrología – IBMETRO, correspondiente a la gestión 2019, de la Dirección de Metrología Industrial y Científica de IBMETRO.



Considerando los parámetros de eficacia expuestos en el presente informe se establece que el proceso de prestación de servicios de calibración – Laboratorio de Temperatura del Instituto Boliviano de Metrología fue **ACEPTABLE**, por cuanto alcanzó un grado de cumplimiento del 77%, durante la gestión 2019.

Como resultado de este trabajo de auditoría se identificaron deficiencias importantes en la estructura de control interno del Instituto Boliviano de Metrología, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 2.2.1 Fecha de emisión de certificados con exceso de tiempo.
- 2.2.2 Observaciones en los registros manuales en los formularios de los protocolos de calibración.
- 2.2.3 Actualización de servicios en el tarifario, los nombres de los procedimientos específicos de calibración no concuerdan con los nombres de los servicios del tarifario, además se debe eliminar los servicios que no están vigentes.
- 2.2.4 Falta de actas de recepción “Recibí conforme” por parte de los clientes para todos los certificados e instrumentos entregados.
- 2.2.5 Exceso de tiempo en las fechas de las respuestas de cotizaciones.

31 de Agosto del 2020



Claret Pamela Mercado Romero
AUDITOR INTERNO
MAT. PROF. CAULP 8911
INSTITUTO BOLIVIANO DE METROLOGÍA
IBMETRO

