



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° IBM/UAI/001/2013, correspondiente al examen sobre Informe Anual de Actividades de Auditoría Interna, por el periodo del 1° de Enero del 2012 al 31 de Diciembre de 2012 ejecutada en cumplimiento a lo dispuesto por la Guía para el Control y Elaboración de Informes de Actividades de las Unidades de Auditorías Internas aprobada por la Contraloría General del Estado con Resolución CGR 1/045/2001.

El objetivo del examen es dar a conocer las auditorías programadas ejecutadas y las auditorías no programadas ejecutadas por el periodo detallado anteriormente, cuyo detalle es el siguiente:

EJECUCION DE AUDITORIAS PROGRAMADAS

N°	Actividades	Situación del examen	N° de informe	Fecha de conclusión	Remisión a la C.G.E.	
					Nota	Fecha
AUDITORIA SAYCO						
1	Auditoría sobre la evaluación al Sistema de Organización Administrativa	Concluido	INF/IBM/AI/SC/N° 005/2012	05/07/2012	NI/IBM/AI/082/2012	06/07/2012
2	Auditoría sobre la evaluación del Sistema de Presupuesto	En Proceso	IMB-AI-INF-SC- No. 006/2012			
AUDITORIA DE CONFIABILIDAD SOBRE LA EJECUCION PRESUP. Y REGISTROS CONTABLES AL 31/12/11						
3	Auditoría de confiabilidad sobre ejecución presupuestaria y registros contables, gestión 2011	Concluido	IBM-AI-INF-CF- N° 001/2012	29/02/2012	NI/IBM/2012-0009 I/2012-01943	28/02/2012
AUDITORIAS ESPECIALES						
4	Auditoría especial sobre Cuentas por Cobrar gestión 2010	No ejecutada				
5	Auditoría especial sobre facturación por servicios de metrología gestión 2010-2011	Concluido	INF/IBM/AI/AE N° 003/2012	04/05/2012	NI/IBM/AI/064/2012	04/05/2012

EJECUCION DE AUDITORIAS NO PROGRAMADAS

Actividades	Nota de solicitud del examen	Fecha de la nota	Situación del examen	N° de Informe	Fecha de conclus.	Remisión a la C.G.E.	
						Nota	Fecha
AUDITORIAS NO PROGRAMADAS							
Auditoría especial sobre pago a Servicio de Impuestos Nacionales por omisión, sanción y multa por incumplimiento de deberes formales por el periodo fiscal de la gestión 2008, Indicios de Responsabilidad Civil.	IBMETRO-DGE-014/2012	09/03/2012	En proceso	INF/IBM/AI/IP N° 004/2012			

La Paz, mayo de 2013


 Lic. Jaime Zaballos Montaña
 AUDITOR INTERNO
 INSTITUTO BOLIVIANO DE METROLOGÍA
 IBMETRO