



Instituto Boliviano de Metrología

NOTA INTERNA NI/IBM/AI/120/2012



A : Ing. Juan Carlos Castillo Villarroel
DIRECTOR GENERAL EJECUTIVO

DE : Lic. Angel Chuquimia Poma
Auditor Interno

REF. : Resumen Ejecutivo al Programa Operativo de Actividades/2013

FECHA : La Paz, 01 de octubre de 2012

Señor Director:

En observancia a la Guía para la elaboración del Programa Operativo de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna, aprobado con Resolución N° CGR-1/067/00 del 20 de agosto de la gestión 2000 y dando cumplimiento a la Resolución N° CGE-025/2011 de fecha 11/03/2011 emitido por la Contraloría General del Estado, usted encontrara el Resumen Ejecutivo relacionada a las actividades que serán ejecutadas por Auditoría Interna de la entidad del 02/01/2013 al 31/12/2013.

De acuerdo al artículo 1° de la citada resolución, el Resumen Ejecutivo deberá ser publicado en la página web del IBMETRO, al respecto su Autoridad a través de la Dirección Administrativa Financiera deberá instruir al encargado de sistemas la publicación referida al Resumen Ejecutivo.

Con este particular, reitero a usted con la mayor atención.

Atentamente.


Lic. Angel R. Chuquimia Poma
AUDITOR INTERNO
REG. CAUB-0521
IBMETRO

c.c. :arch, cron
:achp/...



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna	: NI/IBM/AI/120/2012
Correspondiente al	: Programa Operativo de Actividades gestión 2013
Por el periodo	: 02/01/2013 al 31/12/2013
Ejecutado en cumplimiento	: A la Guía para la elaboración de Programa Operativo Anual aprobado mediante Resolución CGR-1/067/00 del 20/08/2000, emitido por la Contraloría General de la República (actual del Estado)

El objetivo del informe es hacer conocer:

- La Planificación Estratégica de la gestión 2013-2014-2015, en la cual se detalla las auditorías a ejecutar en las gestiones correspondientes.
- La Programación Operativa Anual de la gestión 2013 mediante el cual se muestra el tiempo a utilizar y el costo que demandará las diferentes auditorías programadas y otras no contempladas en el mencionado POAui, mismas que serán ejecutadas a través del Responsable Auditor Interno.

El objeto del presente informe, lo constituyen sugerencias emitidas por la Contraloría General del Estado, relevamiento de información a las diferentes áreas del Instituto Boliviano de Metrología y el programa operativo anual elaborado de acuerdo a la guía según Resolución CGR-1/067/00 de fecha 20/08/2000, como resultado de la información se resume en lo siguiente:

1. ANALISIS ESTRATEGICO

Fortalezas, Oportunidades, Debilidades y Amenazas reales o potenciales que tiene la Unidad de Auditoría Interna para realizar sus actividades:

1.1. Análisis Externo : Oportunidades - Amenazas

- a) Aspectos administrativos
- b) Aspectos físicos
- c) Aspectos humanos
- d) Aspectos financieros
- e) Aspectos técnicos

1.2. Análisis Interno : Fortalezas - Debilidades

- a) Aspectos administrativos
- b) Aspectos físicos
- c) Aspectos humanos
- d) Aspectos financieros
- e) Aspectos técnicos



2. OBJETIVOS ESTRATEGICOS

- a) Contribuir para mejorar la administración, la eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad.
- b) Incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial, a través de la emisión de recomendaciones que procuren el mejoramiento de los procesos.
- c) Fortalecer el desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- d) Apoyar a los servidores públicos de la entidad en el proceso de rendición de cuentas sobre la captación y uso de los recursos públicos, tanto por la forma como por los resultados.
- e) Fortalecer el sistema de control interno

3. ESTIMACION DE LOS OBJETIVOS DE GESTION

- 3.1 objetivos para la gestión 2013
- 3.2 objetivos para la gestión 2014
- 3.3 objetivos para la gestión 2015

4. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTION

Objetivos para la gestión 2013

- Aspectos de control interno sobre la ejecución presupuestaria y registros contables al 31 de diciembre de 2012
- Evaluación del sistema de administración de bienes y servicios - compras menores
- Auditoría especial sobre desembolsos de viáticos por viajes al interior y exterior del país, gestión 2011
- Auditoría especial a la administración de Activos Fijos
- Auditoría especial a observaciones a la administración de Almacenes
- Reformulación a petición de la Contraloría. Indicios de responsabilidad civil
- Seguimientos a informes emitidos en la gestión 2012 y 2013

Objetivos para la gestión 2014

- Aspectos de control interno sobre la ejecución presupuestaria y registro contables al 31 de diciembre de 2013
- Evaluación del sistema de contabilidad integrada
- Evaluación del sistema de personal
- Auditoría especial a la administración Regional Santa Cruz
- Auditoría especial sobre ingresos y gastos gestión 2013
- Auditoría especial por servicios de metrología industrial científica
- Seguimiento a informes emitidos en la gestión 2013 y 2014

Objetivo para la gestión 2015



Instituto Boliviano de Metrología

- Aspectos de control interno sobre la ejecución presupuestaria y registros contables al 31 de diciembre de 2014.
- Evaluación del sistema de programación de operaciones
- Evaluación del sistema de organización administrativa
- Auditoría especial a la administración Regional de Cochabamba.
- Auditoría especial sobre desembolsos de pasajes y viáticos
- Auditoría especial sobre servicios a la Dirección de Acreditación
- Seguimiento a informes emitidos en la gestión 2014 y 2015

La Paz, 01 de octubre de 2012