

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME IBM/UAI/012/2018

Informe de Auditoría Interna N° IBM/UAI/012/2018, correspondiente a la Auditoría operativa sobre el proceso de verificación de estaciones de servicio de combustibles líquidos y GNV, de la oficina central de La Paz, correspondiente a la gestión 2017, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2018 y en consideración de las conclusiones del Informe MDPyEP/REL/UAI N° 14/17 de Relevamiento de información específica sobre el proceso de verificación de combustibles líquidos y GNV, de la oficina central de La Paz, correspondiente a la gestión 2017.

Miembro de:



El propósito de nuestra auditoría es emitir una opinión independiente sobre la eficacia de las operaciones aplicadas al proceso de verificación de estaciones de servicio de combustible líquido y GNV, de la oficina central de La Paz, correspondientes a la gestión 2017.

El objeto de la auditoría está constituido por la documentación e información relacionada al proceso de verificación de estaciones de servicio de combustible líquido y GNV de la Oficina Central de La Paz, gestión 2017, comprende:

- Informe mensual de actividades relacionadas al proceso de verificación de estaciones de servicio de combustible líquido y GNV de la Oficina Central de La Paz, gestión 2017.

El informe mensual contiene información sobre los servicios realizados y la cantidad de ingresos percibidos; asimismo adjunta una copia de los siguientes documentos:

- Certificado de Verificación.
- Acta de Constancia
- Recibo Oficial
- Facturas emitidas
- Reporte consolidado de los ingresos y servicios realizados.
- Programa Operativo Anual del Instituto Boliviano de Metrología correspondiente a la gestión 2017.
- Informes mensuales de seguimiento del POA del Instituto Boliviano de Metrología de la gestión 2017.
- Otra documentación relacionada con el objeto de la auditoría.

Basados en los resultados del examen de la “Auditoría Operativa al Proceso de Verificación de estaciones de servicio de combustible líquido y GNV, oficina central de La Paz” establecemos de manera general que el proceso ha sido **Eficaz** en su ejecución ya que la actividad 2.3.1.2 de la cual es parte el Proceso ha cumplido con sus metas planteadas para la gestión 2017, presentando un nivel de eficacia ÓPTIMO.

La Paz, Diciembre de 2018.