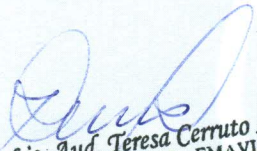


RESUMEN EJECUTIVO PLAN OPERATIVO ANUAL 2019

1. Dos informes de auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018, (Informe del Auditor y Control Interno), incluido en el alcance la revisión de la implantación del Procedimiento Específico para el Control y Liquidación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y la Revisión anual de la existencia de controles al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR); ambos del 01/01 al 31/12/2018.
2. Un informe de Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Programación de Operaciones (SPO) vigente en la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías, (EMAVIAS), por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2018 y los instrumentos de control interno incorporados a ellos.
3. Un informe de Auditoría Operativa a la Venta de Servicios a Terceros por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.
4. Un informe de Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de la auditoría externa efectuada por la firma Auditores, Consultores Zabala S.R.L., a los Estados Financieros al 31/12/2017.
5. Un informe de Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de la auditoría de Confiabilidad a los registros y Estados Financieros al 31/12/2018.
6. Procedimientos de cierre de gestión, entre ellos arqueos de caja, corte de documentos, inventarios físicos de almacenes, activos fijos, los mismos que forman parte de la auditoría de confiabilidad, asimismo, evaluación del control interno.
7. Se programó 20 días para auditorías no programadas.

La Paz, 15 de Octubre de 2018


Lic. Aud. Teresa Cerruto L.
AUDITOR INTERNO - EMAVIAS
RAIG 00110 - 1201 CO
REG. PROF. CAULP. 3280

Calle Choqueyapu s/n, zona Achachicala - Las Nieves
Teléfonos: (591-2) 2301292 - 2301294
2301245 - 2301370
La Paz - Bolivia