

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe **EMAVIAS-UAI-009/2018** Seguimiento a la implantación de recomendaciones correspondientes al Control Interno derivado del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías al 31 de diciembre de 2017, (Informe EMAVIAS-UAI-003/2018).

Como resultado obtenido del seguimiento, se concluye lo siguiente:

### RECOMENDACIONES IMPLANTADAS

- 2.1.1 Falta de documentos de propiedad del Edificio
- 2.1.5 Falta de implementación del Procedimiento Específico Para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público

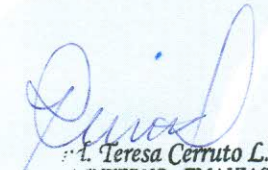
### RECOMENDACIONES NO IMPLANTADAS

- 2.1.2 Activos Fijos con valor de Bs.1.- para baja
- 2.1.3 Faltantes de Activos Fijos
- 2.1.4 Reglamentos Específicos de EMAVIAS sin compatibilización por el Órgano Rector

Por otra parte, consideramos que existe el siguiente grado de implantación:

| Grado de implantación | Cantidad de Recomendaciones | % Porcentaje |
|-----------------------|-----------------------------|--------------|
| Implantadas           | 2                           | 0,40%        |
| No Implantadas        | 3                           | 0,60%        |
| No Aplicables         | -                           | -            |
| <b>Totales</b>        | <b>5</b>                    | <b>100%</b>  |

La Paz, 21 de noviembre de 2018

  
Teresa Cerruto L.  
CONTROLLER INTERNO - EMAVIAS  
CALLE CAULP. 3280  
LA PAZ - BOLIVIA

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