

RESUMEN EJECUTIVO
PLANIFICACION ESTRATEGICA 2018- 2020
PLAN OPERATIVO ANUAL 2018

Gestión 2018

1. Dos informes de auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017, (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 del 01/01 al 31/12/2017)
2. n informe de Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Organización Administrativa (SOA) vigente en la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías, (EMAVIAS), por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2017 y los instrumentos de control interno incorporados a ellos.
3. Un informe de Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (SABS) vigente en la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías, (EMAVIAS), por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2018 y los instrumentos de control interno incorporados a ellos.
4. Un informe de Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de la auditoría de Confiabilidad a los registros y Estados Financieros al 31/12/2017.
5. Un informe de revisión al Cumplimiento del Procedimiento Para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de EMAVIAS, al 31/12/2017.
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 50 días para auditorías no programadas.

Gestión 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 del 01/01 al 31/12/2018).
2. Un informe de Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Contabilidad Integrada (SCI) vigente en la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías, (EMAVIAS), por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2018 y los instrumentos de control interno incorporados a ellos.
3. Un informe de Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Tesorería (ST) vigente en la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías, (EMAVIAS), por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2019 y los instrumentos de control interno incorporados a ellos.
4. 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.
5. Un informe de Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de auditorías, en cumplimiento a la NAG N° 219 Seguimiento.
6. Un informe de revisión al Cumplimiento del Procedimiento Para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de EMAVIAS, al 31/12/2018.

Gestión 2020

1. Dos informes de auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019, (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 del 01/01 al 31/12/2019).
2. Un informe de Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Administración de Personal (SAP) vigente en la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías, (EMAVIAS), por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2019 y los instrumentos de control interno incorporados a ellos.
3. 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.
4. Un informe de Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de auditorías, en cumplimiento a la NAG N° 219 Seguimiento.
5. Un informe de revisión al Cumplimiento del Procedimiento Para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de EMAVIAS, al 31/12/2019.


Lic. Aud. Teresa Cerruto L.
AUDITOR INTERNO - EMAVIAS
RAIG 00119 - 1201 CO
REG. PROF. CAULP. 3280

La Paz, 30 de Enero de 2018

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