



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° EMAVIAS-UAI-007/2018 correspondiente al "Informe de Actividades correspondiente al Primer Semestre de la gestión 2018 de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías, ejecutada en cumplimiento a la Resolución N° CGR-1/045/2001 y la Norma de Auditoría Gubernamental N° 304 inciso 07.


El objetivo del examen es Informar las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna en el primer semestre de la gestión 2018 de la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías.

El objeto del examen está constituido por los informes de auditoría y otros informes realizados por la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías.

En resumen, en el Primer Semestre de la gestión 2018, las siguientes actividades fueron realizadas por la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías:

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2017.
2. Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Organización Administrativa (SOA) por el Periodo del 01/01 al 31/12/2017.
3. Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Control Interno de la Auditoría a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016, efectuado por la Firma Consultora RVC CONSULT S.R.L..
4. Informe sobre la Verificación del Cumplimiento del Reglamento Para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) de EMAVIAS, correspondiente a la gestión 2017.

La Paz, 12 de julio de 2018


ic. 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

