



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° EMAVIAS-UAI-001/2019 correspondiente al “Informe de Actividades correspondiente a la gestión 2018” de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías, ejecutada en cumplimiento a disposiciones de la Contraloría General del Estado.

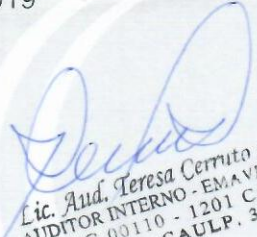
El objetivo del examen es Informar las actividades realizadas por la Unidad de Auditoría Interna en la gestión 2018 de la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías.

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

En resumen, en 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 Registros Contables y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2017.
2. Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Organización Administrativa (SOA) por el Periodo del 01/01 al 31/12/2017.
3. Auditoría Especial sobre el Bono de Antigüedad correspondiente a la gestión 2017.
4. Informe sobre la verificación del cumplimiento del Reglamento Para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de EMAVIAS, correspondiente a la gestión 2017.
5. Procedimientos de cierre contable y presupuestario, previo a la auditoría de Confiabilidad, Arqueos de Caja, Inventarios de Activos Fijos, Inventarios de Almacenes).
6. 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..
7. Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017

La Paz, 2 de enero de 2019


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