



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° EMAVIAS-UAI-001/2020 correspondiente al “Informe de Actividades correspondiente a la gestión 2019” 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 2019 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 2019, 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 2018.
2. Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno de la Auditoría a los Estados Financieros al 31/12/2017 Efectuado por la firma AUDITORES CONSULTORES ZABALA S.R.L. .
3. Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Auditoría Operacional sobre la Eficacia del Sistema de Organización Administrativa (SOA), por el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2017.
4. Procedimientos de cierre contable y presupuestario, previo a la auditoría de Confiabilidad, Arqueos de Caja, Inventarios de Activos Fijos, Inventarios de Almacenes).
5. Informe N° UAI-006/2019 a Gerencia General, sobre la elaboración de la “Matriz de Programación de Auditorías” para la “Auditoría Operacional al Sistema de Programación de Operaciones de la gestión 2018”.
6. Informe N° UAI-007/2019 a Gerencia General, sobre la elaboración de la “Matriz de Programación de Auditorías” para la “Auditoría Operacional al Proceso de Venta de Servicios a Terceros de la gestión 2018”.
7. Informe N° UAI-009/2019 a Gerencia General, sobre la elaboración de la “Matriz de Programación de Auditorías” para la “Auditoría Operacional a la Ejecución del Plan de Asfaltos del Gobierno Autónomo Municipal de La Paz (GAMLP), de la gestión 2018”.
8. Informe N° UAI-010/2019 a Gerencia General, sobre la elaboración de la “Matriz de Programación de Auditorías” además, del “Hallazgo”, para la “Auditoría Especial sobre la presentación de la Planilla de Aguinaldo de la gestión 2011 al Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social”.

La Paz, 2 de enero de 2020


Lic. Aud. Teresita 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

