

EMPRESA MUNICIPAL DE ASFALTOS Y VÍAS – EMAVÍAS

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **EMAVÍAS/UAI/SG N° 006/2023**, correspondiente al Segundo Seguimiento al Informe del Auditor Independiente sobre el Sistema de Control Interno a los Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2020, emitido por la Consultora Externa Gutiérrez & Thompson.

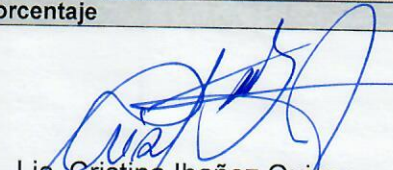
Realizada, en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2023 de la Unidad de Auditoría Interna y de conformidad al numeral 219 "Seguimiento" de las Normas Auditoría Gubernamental, aprobadas con resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012.

Objetivo.-Determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones pendientes de cumplimiento, contenidas en el Informe del Auditor Independiente sobre el Sistema de Control Interno de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020, emitido por la Consultora Externa Gutiérrez & Thompson.

Objeto.- Se constituye objeto del segundo seguimiento, el "Formato 2", "Cronograma de implantación de las recomendaciones" y los documentos relacionados al cumplimiento de las recomendaciones pendientes de cumplimiento, contenidas en el Informe del Auditor Independiente sobre el Sistema Control Interno a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020, emitido por la Consultora Externa Gutiérrez & Thompson.

Para facilitar la comprensión de los resultados del segundo seguimiento, se expone el siguiente cuadro:

N°	Descripción	Cumplida	No Aplicable
3	Almacenamiento de existencias fuera de un ambiente cerrado	✓	
4	Materiales y suministros sin movimiento de la Empresa Municipal de Asfalto y Vías	✓	
7	Calculo del bono de antigüedad de acuerdo a la normativa legal	✓	
5	Activos fijos pendiente de baja		✓
Total		3	1
Porcentaje		75%	25%


Lic. Cristina Ibañez Quispe
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
EMPRESA MUNICIPAL DE ASFALTOS Y VÍAS - EMAVÍAS

La Paz, 25 de julio de 2023