



**EMPRESA MUNICIPAL DE ÁREAS VERDES, PARQUES Y FORESTACIÓN
“EMAVERDE”**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° ninguno, correspondiente a la Planificación Estratégica 2011 – 2012 – 2013 de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Municipal de Áreas Verdes, Parques y Forestación (EMAVERDE), ejecutado en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental, numeral 304.05

La selección de la estrategia del Plan Estratégico por las gestiones 2011 – 2012 – 2013 de la Unidad de Auditoría Interna de EMAVERDE, es el siguiente:

SELECCIÓN DE LA ESTRATEGIA

Combinación de Riesgos y Estrategia Cuadro 1

Auditorías	Riesgo Inherente	Riesgo de Control	Combinación de Riesgos	2011	2012	2013
Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2010.	A	M	A	X		
Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2011.	A	M	A		X	
Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2012.	A	M	A			X
Auditoría Especial de Gastos.	A	M	A	X		
Auditoría Especial sobre Gastos de Caja Chica.	A	M	A		X	
Auditoría Especial sobre Pago de deuda a la AFP BBVA Previsión.	A	M	A			X
Auditoría sobre el cumplimiento del PCO-DJBR.	A	M	A			X
Seguimiento a recomendaciones.	M	A	A	X	X	X

La Paz, 27 de septiembre de 2012