



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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° ninguno, correspondiente al Plan Estratégico 2014 – 2015 y 2016 y Programa de Operaciones Anual de la gestión 2014 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, Normas para el Ejercicio de Auditoría Interna, Código NE/CE-018, numeral 304.01 y 304.05

Las actividades del POA de la Unidad de Auditoría Interna de EMAVERDE para la gestión 2014, es el siguiente:

AUDITORIAS
Auditorías Programadas
Auditoría de Confiabilidad correspondiente a la gestión 2013
Auditoría especial de ingresos del Espacio Socio Cultural Jardín Japonés, correspondiente al período julio de 2012 a diciembre de 2013
Auditoría sobre el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR), correspondiente al período 01 de diciembre de 2013 al 30 de noviembre de 2014
Auditoría especial sobre pago de deuda a la Administradora de Fondos de Pensiones BBVA Previsión, correspondiente a los períodos 2003 (Agosto, Octubre, Diciembre), 2004 (Abril) y 2005 (Febrero)
Auditoría especial de activos fijos inexistentes, al 30 de junio de 2012
Seguimiento a las recomendaciones Aud.Interna y/o Externa
Auditorías No Programadas
Procedimientos de cierre para el Examen de Confiabilidad de la gestión 2014

La Paz, 25 de septiembre de 2013