

RESUMEN EJECUTIVO

Empresa	:	Empresa Municipal de Áreas Verdes. Parques y Forestación - EMAVERDE
Referencia	:	Plan Operativo Anual (POA) Gestión 2018 de la Unidad de Auditoría Interna de EMEVERDE

Actividades de auditoría a ejecutar

De acuerdo con las atribuciones y actividades que el art.15° de la Ley N° 1178 establece para las Unidades de Auditoría Interna de las entidades públicas y siguiendo los lineamientos instruidos por la Contraloría General del Estado (Subcontraloría de Empresas Públicas) para la programación y priorización de trabajos de auditoría se han determinado las siguientes actividades para ejecutar en la gestión 2018:

Auditorías Programadas

- Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros, gestión 2018 de EMAVERDE.
- Evaluación del Sistema de Contabilidad Integrada (SCI) y de los instrumentos de control implementados a él, gestión 2017.
- Auditoría Especial al Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, gestión 2017.
- Evaluación del Sistema de Organización Administrativa (SOA) y de los instrumentos de control implementados a él, gestión 2017.
- Seguimiento a la Auditoría Especial al Cumplimiento Oportuno de la Declaración de Bienes y Rentas gestión 2016.

Auditorías no Programadas

- A requerimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva de EMAVERDE, Contraloría General del Estado o por denuncias.

Actividades Previas para Auditoría de Confiabilidad gestión 2017

- Arqueos, Inventarios de Almacenes y Activos Fijos y corte de operaciones y documentos como parte de la evaluación del control interno de los registros y estados de ejecución presupuestaria y estados complementarios del Ministerio.

La Paz, 28 de noviembre de 2017

Lic. José Oscar García Solíz
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
EMPRESA MUNICIPAL DE ÁREAS VERDES, PARQUES Y
FORESTACIÓN - EMAVERDE