

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad : ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA - EMI

Nº de Informe : EMI-DAI-IS Nº 014/2016

Periodo Auditado : 1º de enero al 31 de diciembre de 2009 con corte al 31/12/2015

Tipo de Informe : Informe de Segundo Seguimiento

Objeto : Verificar el grado de implantación de las recomendaciones de control interno del informe EMI-DAI Nº 11/2011 Emergente del informe de control de activos fijos de operación, U.A. Santa Cruz al 31/12/2009, con corte al 31/12/2015

Sujeto : Escuela Militar de Ingeniería

Principal Ejecutivo Del Periodo Evaluado: Cnl. DAEN. Álvaro Alfonso Ríos Oliver

Resultados : Como resultado del segundo seguimiento a recomendaciones de control interno del informe EMI-DAI Nº 11/2011 emergente del informe de control de activos fijos de operación, U.A. Santa Cruz al 31/12/2009, con corte al 31/12/2015, se establecieron que de las tres observaciones establecidas las tres fueron subsanadas.

HALLAZGOS:

1. **REGLAMENTO DE ACTIVO FIJO (SUBSANADA)**
2. **ACTIVOS FIJOS OBSOLETOS O FUERA DE USO (SUBSANADA)**
3. **ACTIVO FIJO CON VALOR RESIDUAL (SUBSANADA)**

Lic. Juan Carlos Dávila Alaiza
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA
CAULP - 0586 CAUB - 1288
ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

La Paz, 13 de diciembre de 2016