

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Informe: EMI-DAI N° 08/2011

Fecha De Emisión: 30/06/2011

Periodo: AL 31/12/2009

Tipo De Trabajo: Examen Especial de la Cuenta “Construcciones y Mejoras en Propiedades Ajenas” de la Unidad Académica de Cochabamba de la Gestión 2009.

Objeto: Elevar informe sobre el Examen Especial de la Cuenta “Construcciones y Mejoras en Propiedades Ajenas” de la Unidad Académica de Cochabamba de la Gestión 2009.

Sujeto: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Principal Ejecutivo Del Periodo Evaluado:

Cnl. DAEN. Luís Castellanos Sasamoto

Principal Ejecutivo a la Fecha De Emisión Del Informe:

Gral. Brig. Javier Carpio Nava.

HALLAZGOS:

H-1 MANUAL DE CONTABILIDAD DESACTUALIZADO

H-2 CUENTA CONSTRUCCIONES Y MEJORAS EN PROPIEDADES AJENAS

H-3 APLICACIÓN DE LAS UFVs

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Informe: EMI-DAI N° 07/2011

Fecha De Emisión: 24/06/2011

Periodo: al 30 de mayo de 2011

Tipo De Trabajo: Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe EMI-DAI N° 012/2010 Examen Especial del Control del Activo Fijo de Operación, Unidad Académica Santa Cruz, al 31/12/2009.

Objeto: Elevar informe sobre el Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el Informe EMI-DAI-012/2010.

Sujeto: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Principal Ejecutivo Del Periodo Evaluado:

Cnl. DAEN Luís Castellanos Sasamoto

Principal Ejecutivo a la Fecha De Emisión Del Informe:

Gral. Brig. Javier Carpio Nava

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Recomendaciones Implantadas

R-3 AUSENCIA DE RECUEENTOS PERIODICOS

R-5 PERSONAL SIN REPORTE DE ACTIVOS FIJOS

Recomendaciones Parcialmente Implantadas

R-4 ACTIVOS FIJOS CON VALOR RESIDUAL

Recomendaciones No Implantadas

R-1 REGLAMENTO DE ACTIVOS FIJOS

R-2 ACTIVOS FIJOS OBSOLETOS O FUERA DE USO.

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Informe: EMI-DAI N° 04/2011

Fecha De Emisión: 06/05/2011

Periodo: AL 31/12/2009

Tipo De Trabajo: Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe EMI-DAI N° 010/2010 Examen Especial del Control del Activo Fijo de Operaciones, Unidad Académica La Paz, al 31 de Diciembre de 2009.

Objeto: Elevar informe sobre el Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el Informe EMI-DAI-010/2010, por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2009

Sujeto: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Principal Ejecutivo Del Periodo Evaluado:

Cnl. DAEN Luís Castellanos Sasamoto

Principal Ejecutivo a la Fecha De Emisión Del Informe:

Gral. Brig. Javier Carpio Nava

HALLAZGOS:

Recomendación Implantada

R - 5 INVENTARIACION DE LABORATORIOS

Recomendaciones Parcialmente Implantadas

R - 1 MANUAL DE PROCEDIMIENTO.

R - 3 REPORTES DE SITUACION DE BIENES

R - 4 BIENES CON VALOR RESIDUAL

R - 6 REPORTES DE CUSTODIA

Recomendación no Implantada

R - 7 CODIFICACION DE ACTIVOS FIJOS

Recomendación no aplicable

R - 2 RECIENTOS FISICOS

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Informe: EMI-DAI N° 05/2011

Fecha De Emisión: 6/05/2011

Periodo: Por el 2do. Semestre 2009

Tipo De Trabajo: Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe EMI-DAI N° 09/2010 Examen Especial de la Organización Administrativa de la Carrera de Ingeniería Civil – Unidad Académica La Paz, por el segundo semestre 2009.

Objeto: Elevar informe sobre el Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el Informe EMI-DAI-09/2010, por el segundo semestre gestión 2009.

Sujeto: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Principal Ejecutivo Del Periodo Evaluado:
Cnl. DAEN Luís Castellanos Sasamoto

Principal Ejecutivo a la Fecha De Emisión Del Informe:
Gral. Brig. Javier Carpio Nava

HALLAZGOS:

Recomendaciones Implantadas

Ninguna

Recomendaciones Parcialmente Implantadas

R-2 INFORMACION OPORTUNA
R-3 REGLAMENTOS ACADÉMICOS
R-5 REPORTES ACADEMICOS

Recomendaciones no Implantadas

R-1 MANUAL DE PROCESOS
R-4 FILES DE ESTUDIANTES

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Informe: EMI-DAI N° 06/2011

Fecha De Emisión: 06/06/2011

Periodo:

Tipo De Trabajo: Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe EMI-DAI N° 011/2010 Auditoria del Sistema de Administración y Control del Sistema de Tesorería EMI- Oficina Central

Objeto: Elevar informe sobre el Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el Informe EMI-DAI-011/2010.

Sujeto: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Principal Ejecutivo Del Periodo Evaluado:

Cnl. DAEN Luís Castellanos Sasamoto

Principal Ejecutivo a la Fecha De Emisión Del Informe:

Gral. Brig. Javier Carpio Nava

HALLAZGOS:

Recomendación Implantada

- R-3 FLUJO DE EFECTIVO
- R-5 TITULOS Y VALORES
- R-7 CONCILIACIONES BANCARIAS

Recomendaciones Parcialmente Implantadas

- R-1 MANUALES VIGENTES.
- R-4 FUENTES DE INFORMACIÓN CON PRESUPUESTO
- R-6 UNIDAD DE COBRANZAS

Recomendación no Implantada

- R-2 PROGRAMACIÓN DEL FLUJO FINANCIERO

Recomendaciones emergentes del seguimiento

- R-1 DOCUMENTO EXIGIBLE DE COBRO
- R-2 REGLAMENTO ESPECIFICO DE TESORERIA

RESUMEN EJECUTIVO

Entidad: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Informe: EMI-DAI N° 03/2011

Fecha De Emisión: 18/04/2011

Periodo: AL 31/04/2011

Tipo De Trabajo: Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el informe EMI-DAI N° 01/2010 deficiencias de control interno relativas al Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros gestión 2009

Objeto: Elevar informe sobre el Seguimiento a la implantación de las recomendaciones formuladas en el Informe EMI-DAI-01/2010, por el periodo terminado al 31 de marzo de 2010

Sujeto: ESCUELA MILITAR DE INGENIERIA

Principal Ejecutivo Del Periodo Evaluado:

Cnl. DAEN Luís Castellanos Sasamoto

Principal Ejecutivo a la Fecha De Emisión Del Informe:

Gral. Brig. Javier Carpio Nava

HALLAZGOS:

Recomendaciones Implantadas

- R - 2 CUSTODIA DE LAS GARANTIAS
- R - 5 CARPETAS PERSONALES
- R - 6 PLAN DE PERSONAL
- R - 9 SISTEMA DE REGISTRO CONTABLE
- R - 10 AUSENCIA DE CANALES DE COMUNICACIÓN
- R - 12 REGISTRO DE LOS DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS
- R - 13 REGISTROS EN COMPROBANTES DE INGRESO
- R - 16 RECLASIFICACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR
- R - 18 SOBREVALUACIÓN EN LA DEPRECIACIÓN

Recomendaciones Parcialmente Implantadas

- R - 3 PUBLICACION EN MESA DE PARTES
- R - 4 CONSUMO DE MATERIALES Y SUMINISTROS
- R - 7 PRESENTACIÓN DE FACTURAS DE LEY
- R - 8 DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS
- R - 14 CONDONACION DE MULTAS
- R - 15 SEGUIMIENTO A CUENTAS POR COBRAR
- R - 19 REVERSIÓN DE CHEQUES
- R - 20 EMISION DE COMPROBANTES

Recomendaciones no Implantadas

R - 1 FLUJO DE EFECTIVO Y PROGRAMACION

R - 11 FALTA DE LIBRETA BANCARIA

R - 17 CREDITO FISCAL POR ADJUDICAR