

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME AUDITORÍA N°

DE : EMI/UAI/INF/N°018/2026

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORÍA EMI-UAI-IC N° 003/2024 – INFORME DE AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA ESCUELA MILITAR DE INGENIERÍA, AL 31/12/2023 Y LAS OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO EMERGENTES

OBJETIVO

- : El objetivo del presente seguimiento, consiste en determinar el grado de cumplimiento de seis (6) recomendaciones No Cumplidas, reportadas en el Informe de Auditoría Interna EMI/UAI/INF/N° 004/2025 – Primer Seguimiento al *"Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros de la Escuela Militar de Ingeniería, al 31/12/2023 y las observaciones de control interno emergentes"*.

OBJETO

- : Se constituye en objeto del Seguimiento, el Formato 2 *"Cronograma de implantación de recomendaciones"* y los documentos relacionados al cumplimiento de seis (6) recomendaciones No Cumplidas, contenidas en el Informe de Auditoría EMI/UAI/INF/N° 004/2025, del 30 de abril de 2025, correspondiente al Primer Seguimiento al *"Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros de la Escuela Militar de Ingeniería, al 31/12/2023 y las observaciones de control interno emergentes"*.

CONCLUSIÓN

- : Como resultado del Segundo Seguimiento realizado a la recomendación no cumplida, reportada en el Informe de Auditoría Interna EMI/UAI/INF/N° 004/2025 – Primer Seguimiento al *"Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros de la Escuela Militar de Ingeniería, al 31/12/2023 y las observaciones de control interno emergentes"*, se concluye que las seis (6) recomendaciones fueron Cumplidas.