

RESUMEN EJECUTIVO

ENTIDAD: Escuela Militar de Ingeniería

Nº DE INFORME: EMI-DAI-CI Nº 001/2015

FECHA DE EMISION: 12/01/2015

PERIODO: Del 1º de junio al 31 de diciembre 2013

TIPO DE TRABAJO: Informe de Control Interno emergente de la "Auditoría Especial a los Procesos Revertidos en la Unidad Académica Santa Cruz de la gestión 2013, por Bs.200.2017,35"

OBJETO: El objeto del examen corresponde a toda la documentación e información relativa a los Procesos Revertidos, tales como: Comprobantes contables y respectivos respaldos de la gestión 2013, Mayores contables de la gestión 2013, Extractos bancarios de la gestión 2013, Informes de la gestión 2013 y otros que sean pertinentes para dicho examen.

SUJETO: Escuela Militar de Ingeniería – Unidad Académica Santa Cruz

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

Principal Ejecutivo a la Fecha De Emisión Del Informe: Cnl. DAEN. Álvaro A. Ríos Oliver


HALLAZGOS:

H-1 COMPROBANTES REVERTIDOS POR FALTA DE FIRMAS

H-2 FRACCIONAMIENTO EN LA PARTIDA DE MANTENIMIENTO

H-3 FACTURAS RECIBIDAS CON "FECHA LIMITE DE EMISION" VENCIDAS

La Paz, 08 de enero de 2015



Lic. Aud. Jhivina Yolanda Cullen de la Torre
JEFE a. L. DEL DPTO. DE AUDITORIA INTERNA
CAULP. Nº 3896 - CAUB Nº 9957
ESCUELA MILITAR DE INGENIERÍA