

RESUMEN EJECUTIVO

ENTIDAD:	Escuela Militar de Ingeniería
MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA:	Gral. Brig. Rommel Morón Romero
ENTE TUTOR:	Ministerio de Defensa
REFERENCIA:	Planificación Estratégica 2018-2020 y Programa Operativo Anual 2018 de la UAI - EMI

En cumplimiento a Instructivo para la formulación de la Planificación Estratégica 2018- 2020 y Programa Operativo Anual POA -201 de las Unidades de Auditoría Interna, emitido por la Contraloría General del Estado, esta Unidad tiene programado realizar las siguientes actividades:

GESTION 2018

- a) Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la EMI al 31/12/2017
- b) Cuatro Auditorías Especiales
- c) Cuatro Auditorías Operativas
- d) Revisión anual al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de las DJBR de la gestión 2017
- e) Cuatro Seguimientos

GESTION 2019

- a) Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la EMI al 31/12/2018
- b) Dos Auditorías Especiales
- c) Tres Auditorías Operativas
- d) Revisión anual al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de las DJBR de la gestión 2018
- e) Cuatro Seguimientos

GESTION 2020

- a) Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la EMI al 31/12/2019
- b) Tres Auditorías Operativas
- c) Revisión anual al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de las DJBR de la gestión 2019
- d) Cuatro Seguimientos

AUDITORIAS GESTION 2018

1. Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la EMI al 31/12/2017.
2. Auditoria Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público al 31/12/2017.
3. Auditoria Especial de la Cuenta “Regalía, Patentes, Tasas, Multas y Otros, gestiones 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 y 2014.
4. Auditoria Especial a la Construcción de la Infraestructura UU.AA. Santa Cruz, desde la pre inversión hasta la entrega final de la obra.
5. Auditoria Operativa al Proceso de acreditación para la categorización de docentes 2016 y primer semestre 2017 en la Unidad Académica La Paz.
6. Auditoria Especial al punto 3.2.5 “Deficiencias en Procesos de Contratación emergentes del Informe de Confiabilidad EMI-DAI-CI N°003/2017
7. Auditoria Operativa al Proceso de acreditación para la categorización de docentes 2016 y primer semestre 2017 en la Unidad Académica Santa Cruz
8. Revisión anual al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de las DJBR de la gestión 2017.
9. Auditoria Operativa a la otorgación de Becas en las Unidades Académicas La Paz y Cochabamba, gestión 2016.
10. Auditoria Operativa al Proceso de Contratación de Docentes de Posgrado La Paz gestión 2016.
11. Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno de la Confiabilidad de los Registros y Estados financieros de la EMI al 31/12/2016.
12. Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno de la Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/2015
13. Segundo seguimiento a las Auditorias SAYCO del Sistema de Programación de Operaciones y Sistemas de Presupuesto (2016) al 31/12/2017.
14. Seguimiento a las Recomendaciones de Informes de Control Interno emergente de los Relevamientos de Información realizados en la gestión 2017.

AUDITORIAS GESTION 2019

1. Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la EMI al 31/12/2018.
2. Auditoria Especial a la Construcción de la Residencia Universitaria – Alto Irpavi, desde la pre inversión hasta la entrega final de la obra.
3. Auditoria Especial al punto 2.3.2 “Falta de documentación de respaldo para el Ajuste del Crédito Fiscal y movimiento de la cuenta de Resultados Acumulados de gestiones anteriores, por Bs.487.961,36” emergente del informe EMI-DAI-CI N°003/2017
4. Auditoria Operativa al Proceso de acreditación para la categorización de docentes en la Unidad Académica Cochabamba - gestión 2017
5. Revisión anual al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de las DJBR de la gestión 2018.

6. Auditoria Operativa a la otorgación de Becas en la Unidad Académica Riberalta, gestión 2017.
7. Auditoria Operativa al Proceso de Contratación de Docentes de Posgrado Santa Cruz, gestión 2017
8. Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno de la Confiabilidad de los Registros y Estados financieros de la EMI al 31/12/2017
9. Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno de la Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/2016
10. Seguimiento a la A.E. sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público al 31/12/2017.
11. Segundo Seguimiento a las Recomendaciones de Informes de Control Interno emergente de los Relevamientos de Información realizados en la gestión 2017

AUDITORIAS GESTION 2020

1. Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la EMI al 31/12/2019
2. Auditoria Operativa al Proceso de acreditación para la categorización de docentes en la Unidad Académica Riberalta – gestión 2018
3. Revisión anual al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de las DJBR de la gestión 2019.
4. Auditoria Operativa a la otorgación de Becas en la Unidad Académica Santa Cruz, gestión 2018
5. Auditoria Operativa al Proceso de Contratación de Docentes de Posgrado Cochabamba, gestión 2018.
6. Seguimiento a las Recomendaciones del Informe de Control Interno de la Confiabilidad de los Registros y Estados financieros de la EMI al 31/12/2018.
7. Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Control Interno de la Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31/12/2017
8. Seguimiento a la A. Operativa al Proceso de acreditación para la categorización de docentes 2016 y primer semestre 2017 en la Unidad Académica La Paz
9. Seguimiento a la A. Operativa a la otorgación de Becas en las Unidades Académicas La Paz y Cochabamba, gestión 2016

Lic. Aud. Jhirina Guillen De La Torre
JEFE a.i. UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ESCUELA MILITAR DE INGENIERÍA

La Paz, 31 de octubre de 2017