



RESUMEN EJECUTIVO

- Unidad Ejecutora** : Unidad de Auditoría Interna de la Escuela de Jueces del Estado.
- Tipo de Auditoría** : Informe de Segundo Seguimiento.
- Informe AI-EJE-OJ N°** : 004/2018 de 28 de Febrero de 2018.
- Referencia** : Segundo seguimiento a recomendaciones formuladas en el informe AI-EJE-OJ N°003/2016 Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2015.

Objetivo

El objetivo del presente trabajo es emitir una opinión independiente, sobre el cumplimiento de la implementación de las recomendaciones efectuadas en el informe AI-EJE-OJ N° 003/2016 relativo a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2015.

Objeto:

Fue objeto del examen la documentación relacionada a la implementación de las recomendaciones realizadas en el informe AI-EJE-OJ N° 003/2016 relativo a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2015.

Resultado

De la evaluación efectuada sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe AI-EJE-OJ N° 003/2016 relativo a la Auditoria de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2015, se estableció lo siguiente:

HALLAZGOS SEGÚN INFORME AI-EJE-OJ N° 003/2016	IMPLANTACION DE RECOMENDACIÓN			Total
	Cumplida	No Cumplida	No Aplicable	
Registro inoportuno de recursos percibidos en la gestión 2015	X			1
Fondos recibidos en custodia y garantía	X			1
Observaciones a comprobantes	X			1
TOTAL	3			3
% DE CUMPLIMIENTO	100%			100%



Lic. Hugo Wladimir Alvarez Barriga
AUDITOR INTERNO E.J.E.
Mat CAUB 19320 – CAUCH 1418