



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES

GAMS - DAI - SEG N° 03/2024

En cumplimiento al Programa Operativo Anual, correspondiente a la gestión 2024, de la Dirección de Auditoría Interna, dentro de las Actividades programadas, realizamos el Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe GAMS - DAI - INF N° 03/2023, emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados financieros y deficiencias de control interno, 31 de diciembre de 2022, del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba.

El objetivo del presente seguimiento, es emitir una opinión sobre el grado de cumplimiento o incumplimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe **GAMS - DAI - INF N° 03/2023**, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Estados Financieros y deficiencias de Control Interno, al 31 de diciembre de 2022.

El objeto del presente seguimiento está constituido por el Informe de Auditoría **GAMS - DAI - INF N° 03/2023**, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Estados Financieros y deficiencias de Control Interno, al 31 de diciembre de 2022 y la documentación e información relacionada al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en dicho informe.

Como resultado del Seguimiento a las recomendaciones del Informe **GAMS-DAI-INF N° 03/2023**, concluimos que no se cumplió en su totalidad con la implantación de las recomendaciones del Informe GAMS - DAI - INF N° 03/2022, debido a que de las veintidós (22) recomendaciones, plasmadas en dieciséis (16) deficiencias de control interno, *catorce (14) fueron cumplidas y ocho (8) no fueron cumplidas.*

Cochabamba, 17 de septiembre de 2024