



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría N° DAI-CI-003-2016 (SEG-2/2018), correspondiente al segundo seguimiento a recomendaciones del Informe N° DAI-CI-003-2016 de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2015, ejecutada en cumplimiento al Plan Operativo Anual de la Dirección de Auditoría Interna gestión 2018.

El objetivo es evaluar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe N° DAI-CI-003-16, emergentes de la auditoría de confiabilidad de los registros contables y estados financieros al 31/12/2015.

El objeto del seguimiento realizado, está constituido por la documentación e información de respaldo de las acciones realizadas emergentes del informe sujeto a seguimiento, como ser:

- Informe N° DAI-CI-003-2016
- Informe N° SEG-001-2017
- Formatos 1 y 2
- Documentación de respaldo de los Descargos

Como resultado del examen basado en los resultados del seguimiento descrito precedentemente, concluimos que de un total de 3 recomendaciones sugeridas, las 3 recomendaciones fueron cumplidas.

Sacaba, 23 de febrero de 2018