



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de la Dirección de Auditoría Interna, referente al Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS - DAI - INF N° 03/2021 de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020, en cumplimiento al POA 2022.

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° 03/2021, referente a la Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020.

El objeto del presente seguimiento está constituido por el Informe de Auditoria GAMS – DAI - INF N° 03/2021, referente a la Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020 y la documentación e información relacionada al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en dicho informe.

Resultados de la evaluación, concluimos que no se cumplió en su totalidad con la implantación de las recomendaciones del Informe GAMS – DAI - INF N° 03/2021 Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020, debido a que de las dieciocho (18) recomendaciones, plasmadas en catorce (14) deficiencias de control interno, diez (10) fueron cumplidas, siete (7) no fueron cumplidas y una (1) no fue incluida en el presente seguimiento.

Sacaba, 19 de octubre de 2022