



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME GAMS-DAI-SEG N° 02/2023

Informe de la Dirección de Auditoría Interna, referente al Primer Seguimiento a las Recomendaciones del Informe GAMS - DAI - INF N° 03/2022, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021, en cumplimiento al POA 2023.

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° 03/2022, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021.

El objeto del presente seguimiento está constituido por el Informe de Auditoría GAMS-DAI-INF N° 03/2022, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021 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° 03/2022, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021, debido a que de las diecisiete (17) recomendaciones, plasmadas en trece (13) deficiencias de control interno, ***once (11) recomendaciones fueron cumplidas, seis (6) no fueron cumplidas.***

Sacaba, 10 de julio de 2023