



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

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES

GAMS - DAI - SEG N° 02/2024

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° 01/2023, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno, gestión 2022, del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, 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° 01/2023**, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y las deficiencias de control interno, gestión 2022, del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba.

El objeto del presente seguimiento está constituido por el Informe de Auditoría **GAMS - DAI - INF N° 01/2023**, emergente a la Auditoría de Confiabilidad de Registros y las deficiencias de control interno, gestión 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° 01/2023**, concluimos que no se cumplió en su totalidad con la implantación de las recomendaciones del Informe de referencia, siendo que de un total de diez (10) recomendaciones, plasmadas en nueve (9) deficiencias de control interno, *cinco (5) recomendaciones fueron cumplidas y cinco (5) no fueron cumplidas.*

Cochabamba, 17 de septiembre de 2024