



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO INFORME DE SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES GAMS - DAI - SEG N° 02/2025

En cumplimiento al Programa Operativo Anual, correspondiente a la gestión 2025, 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-CI N° 03/2024**, emergente de la **Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno, por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2023**, 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-CI N° 03/2024**, emergente de la **Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno, por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2023**, del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba.

El objeto del presente seguimiento está constituido por el Informe **GAMS-DAI-INF-CI N° 03/2024**, emergente de la **Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno, por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2023**, así como 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-CI N° 03/2024**, emergente de la **Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno, por el periodo comprendido entre el 1° de Enero y el 31 de Diciembre de 2023**, concluimos que no se cumplió con la implantación de la totalidad de las recomendaciones reportadas en el Informe de referencia, debido a que de once (11) recomendaciones, plasmadas en siete (7) deficiencias de control interno, diez (10) *recomendaciones fueron cumplidas y una (1) no fue cumplida.*

Cochabamba, 23 de junio de 2025