



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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de la Dirección de Auditoría Interna, referente a la Auditoria SAYCO del Sistema de Programación de Operaciones del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, correspondiente a la gestión 2017 al 30 de junio de 2018, ejecutada en cumplimiento a la nota CGE/GDE-814/I.056/2018 IC/A009/F18 Evaluación del Informe Anual de Actividades realizado por la Contraloría General del Estado.

El objetivo de la auditoria es emitir una opinión independiente sobre la eficacia del Sistema de Programación de Operaciones y los instrumentos de control interno incorporados al mismo, correspondiente a la gestión 2017 al 30 de junio de 2018.

El objeto de la auditoria está constituido por la documentación e información proporcionada por el Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, sobre la implementación del Sistema de Programación de Operaciones y los instrumentos de control interno incorporados al mismo, correspondiente a la gestión 2017 al 30 de junio de 2018.

Como resultado de la Auditoria SAYCO del Sistema de Programación de Operaciones del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba, correspondiente a la gestión 2017 al 30 de junio de 2018, se han identificados deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

1. Inexistencia de un Manual de Procedimientos para la formulación, seguimiento y evaluación del POA.
2. Inconsistencia en la articulación de objetivos Institucionales
3. Deficiencias en la evaluación de la ejecución del POA
4. Demora en la remisión de informes de seguimiento trimestrales del cumplimiento al POA

Sacaba, 21 de diciembre de 2018