



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO INFORME DE SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES GAMS - DAI - SEG N° 03/2025

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° 04/2024**, emergente de la **Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos -IDH, gestión 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° 04/2024**, emergente de la **Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos -IDH, gestión 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 Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos -IDH, gestión 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° 04/2024**, emergente de la **Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos -IDH, gestión 2023**, concluimos que no se cumplió con la implantación de la recomendación reportada en el Informe de referencia, plasmada en una (1) deficiencia de control interno, la misma ***no fue cumplida***.

Cochabamba, 24 de junio de 2025