



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIPUANI
AUDITORIA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME GAMT/UAI/INF-005/2024**

**INFORME DE PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y A
LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIPUANI -
INFORME UAI/IA/N°001/2023**

Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R.01 y R.02 del Informe de Auditoría UAI/IA/N°001/2023, emergente del informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros del Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani - GAMT, correspondiente a la gestión 2022.

Objetivo:

Verificar el cumplimiento de las recomendaciones R.01 y R.02 expuestas en el Informe INFORME UAI/IA/N°001/2023 referente al “Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros del Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani, correspondiente a la gestión 2023”, establecidas en proceso de implantación en el informe GAMT/UAI/INF-005/2024 de 29 de febrero de 2024, a través de la evaluación de la documentación y las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones.

Objeto:

Constituyen objeto del seguimiento los siguientes documentos:

- ✓ Informe UAI/IA/N°001/2023 de 17 de enero de 2023 referente a la “Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros del Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani, correspondiente a la gestión 2023”.
- ✓ Formato N° 1 “Aceptación de Recomendaciones”.
- ✓ Formato N° 2 “Cronograma de Implementación de Recomendaciones”.
- ✓ Documentación que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones.

Resultados:

Como resultado del primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R.01 y R.02 del Informe de Auditoría UAI/IA/N°001/2023, se concluye que de dos (2) recomendaciones, una (1) recomendación fueron cumplidas y una (1) recomendación en su primera parte cumplida y el restante no fue cumplida por factores externos.

Tipuani, 29 de febrero de 2024



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIPUANI AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO INFORME GAMT/UAI/INF-006/2024

PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORIA OPERACIONAL DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS (IDH) Y LAS DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIPUANI - INFORME UAI/IA/N°004/2023

Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R.01, R.02 y R.03 del Informe de Auditoría INFORME UAI/IA/N°004/2023 de la Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) y las deficiencias de Control Interno del Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani, correspondiente a la gestión 2022.

Objetivo:

Verificar el cumplimiento de las recomendaciones R.01, R.02 y R.03 expuestas en el Informe UAI/IA/N°004/2023 referente al “Informe de Control Interno de la Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH del Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani, correspondiente a la gestión 2023”, establecidas en proceso de implantación en el informe GAMT/UAI/INF-006/2024 de 29 de febrero de 2024, a través de la evaluación de la documentación y las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones.

Objeto:

Constituyen objeto del seguimiento los siguientes documentos:

- ✓ Informe UAI/IA/N°004/2023 de 01 de marzo de 2023 referente a la “Informe de Control Interno del Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH) del Gobierno Autónomo Municipal de Tipuani, correspondiente a la gestión 2023”.
- ✓ Formato N° 1 “Aceptación de Recomendaciones”.
- ✓ Formato N° 2 “Cronograma de Implementación de Recomendaciones”.
- ✓ Documentación que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones.

Resultados:

Como resultado del primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R.01, R.02 y R.03 del Informe de Auditoría UAI/IA/N°004/2023, se concluye que de tres (3) recomendaciones, dos (2) recomendaciones fueron cumplidas y una (1) recomendación no fue cumplida atribuibles a que la norma es explicativa.

Tipuani, 29 de febrero de 2024