

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2025, la Unidad de Auditoría Interna realizó el seguimiento a la implantación de las recomendaciones reportadas en el informe N° UU/CP01/E24 V1 del examen sobre la confiabilidad de los registros de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2023.

El objetivo del seguimiento fue determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones del informe N° UU/CP01/E24 V1, referente al pronunciamiento sobre la confiabilidad de los registros de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2023.

El objeto del seguimiento está constituido por el Informe N° UU/CP01/E24 V1, referente al pronunciamiento sobre la confiabilidad de los registros de la Contraloría General del Estado al 31 de diciembre de 2023, los Formatos 1 y 2 que contienen el pronunciamiento sobre la aceptación y el cronograma de implantación de las recomendaciones aceptadas, y la documentación que permitió la evaluación y determinación sobre el cumplimiento de las recomendaciones del citado informe.

El seguimiento se realizó de acuerdo con las Normas Generales de Auditoría Gubernamental NE/CE-011, Numeral 219 Seguimiento, aprobado mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012. El tipo de evidencia obtenida para su evaluación fue documental y comprendió la verificación de las acciones realizadas en el período del 1 de agosto de 2024 hasta el 28 de febrero de 2025, posterior a las fechas máximas de implantación de las recomendaciones definidas en el Formato 2 (30/06/2024) y (31/07/2024), respectivamente.

Basado en el resultado del examen de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe N° UU/CP01/E24 V1 del examen sobre la Confiabilidad de los Registros de la Contraloría General del Estado por la gestión 2023, se concluye que una recomendación fue cumplida y una no fue cumplida a la fecha del examen del presente seguimiento.

Junio 2025