



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COCAPATA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO INFORME DE SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES GAMC - UAI - SEG N° 04/2025

En cumplimiento al Programa Operativo Anual, correspondiente a la gestión 2025, de la Unidad de Auditoría Interna, dentro de las Actividades Programadas, realizamos el Primer Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe **GAMC-UAI-INF-CI N° 04/2024**, emergente de la **Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos -IDH, gestión 2023**, del Gobierno Autónomo Municipal de Cocapata.

El objetivo del presente seguimiento, es emitir una opinión sobre el grado de cumplimiento o incumplimiento a las recomendaciones contenidas en el Informe **GAMC-UAI-INF-CI N° 04/2024**, emergente de la **Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos -IDH, gestión 2023**, del Gobierno Autónomo Municipal de Cocapata.

El objeto del presente seguimiento está constituido por el Informe **GAMC-UAI-INF-CI N° 04/2024**, 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 **GAMC-UAI-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 tres (3) deficiencia de control interno, de las cuales **dos (2) ha sido cumplidas** y una (a) **no fue cumplida**.

Cocapata, 17 de abril de 2025