



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

**MONTERO**

PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO  
DE LAS RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME  
INF.DAI.CONFIABILIDAD. N°003/2023, SOBRE EL CONTROL INTERNO  
EMERGENTE DE LA AUDITORIA SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS  
REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO AUTONOMO  
MUNICIPAL DE MONTERO, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022.

(INF. DAI. CONF. 003/2023 (S1/24))

**RESUMEN EJECUTIVO**

**Dirección de  
Auditoria  
Interna**

Montero, febrero de 2024

000013

## RESUMEN EJECUTIVO

- Referencia:** PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME INF.DAI.CONFIABILIDAD. N°003/2023, SOBRE EL CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE MONTERO, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022.
- Informe N°** (INF. DAI. CONF. 003/2023 (S1/24)
- Objetivo:** El objetivo del primer seguimiento fue verificar el cumplimiento de las recomendaciones, aceptadas en el Informe de Control Interno **EMERGENTE DE LA AUDITORIA SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE MONTERO, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022.**
- Objeto:** El objeto evaluado en el primer seguimiento fue a las acciones realizadas para cumplir las recomendaciones aceptadas del Informe Sobre **EL CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE MONTERO, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022.**
- Resultados:** Basados en los resultados del primer seguimiento, se consideraron 4 deficiencias, expuesta en el informe **DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE MONTERO, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022** "", donde se concluye que de las 4 recomendaciones las **4 NO FUERON CUMPLIDAS.**

Montero 07 de febrero de 2024

*Lic. Abel Terceros Herbas*  
DIRECTOR DE AUDITORIA INTERNA

