**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoria Interna **INF. D.A.I. Nº 03/2024**, correspondiente al “**INFORME DE ACTIVIDADES ANUAL DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE SUCRE**”.

**INFORMACIÓN RELATIVA A LA ENTIDAD**

Gobierno Autónomo Municipal de Sucre

**Entidad Tutora:** Ninguna

**Entidad sobre la que ejerce tuición:** Ninguna

**EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS**

El Plan Operativo Anual (POA) de la Dirección de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal correspondiente a la gestión 2023, fue remitida a la Máxima Autoridad Ejecutiva del Gobierno Autónoma Municipal de Sucre mediante Nota CITE D.A.I. EXT. Nº 653/2022 de 29 de septiembre de 2022 y a la Contraloría General del Estado con Nota CITE: DESPACHO Nº 1891/2022 de 29 de septiembre de 2022. Que en función a las actividades programadas se informa la ejecución de las auditorias en los Anexos que se detallan y adjuntan al presente en cumplimiento al *“Instructivo para la emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del Sector Publico” aprobado* mediante Resolución Nº CGE/055/2022 de 202 de julio de 2022 y Numeral 304.07 de las Normas de Ejercicio de Auditoría Interna aprobado con Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 emitidos por la Contraloría General del Estado.

El detalle de todas las actividades de la Dirección de Auditoría Interna, se encuentran expuestas, en el **Anexo 1** (Ejecución de Actividades Programadas) **y Anexo 2** (Ejecución de Actividades no Programadas).

* **DETALLE DE AUDITORIAS PROGRAMADAS E INDICADORES DE RENDIMIENTO. -** (Anexo Nº 1).
* **DETALLE DE AUDITORIAS NO PROGRAMADAS**. - (Anexo Nº 2).
* **DETALLE DE INFORMES DEVUELTOS POR LA CGE.**
* **MOVIMIENTO DE PERSONAL**. - (Anexo Nº 3).
* **CAPACITACION RECIBIDA**. - (Anexo Nº 4).

**INFORMACIÓN ADICIONAL:**

En este acápite podemos señalar lo siguiente:

* **INFORMES CIRCUNSTANCIADOS**. - (Ver en Anexo Nº 5).
* **NOTAS ADMINISTRATIVAS**. - (Anexo Nº 6).
* **INFORMES DE RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA**. - (Anexo Nº 7).
* **INFORMES DE SEGUIMIENTO**. - (Ver en Anexo Nº 8).
* **RECUPERACIÓN POR MECANISMOS ALTERNOS AL DE LAS ACCIONES JUDICIALES**. - (ver en Anexo Nº 9).
* **INFORMES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA CON RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO**. - (Ver en Anexo Nº 10).
* **DETALLE DE INFORMES DEVUELTOS POR LA CGE.-** (Ver Anexo 11)

Sucre, enero de 2024