



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE COCAPATA
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO
GAMC - UAI - SEG N° 010/2026
INFORME DE SEGUNDO SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES**

En cumplimiento al Programa Operativo Anual, correspondiente a la gestión 2026 de la Unidad de Auditoría Interna, dentro de las Actividades programadas, realizamos el Segundo Seguimiento a Recomendaciones no Cumplidas del Informe de Seguimiento **GAMC-UAI-SEG-N° 05/2025**, procedente del Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe **INF-UAI-N°17/2023**, referido a la **Auditoria Operacional del Programa 13 0 002 Mantenimiento y Funcionamiento Vivero Municipal, gestión 2022**.

El objetivo del presente seguimiento, es emitir una opinión sobre el grado de cumplimiento o incumplimiento a las recomendaciones no cumplidas del Informe de Seguimiento **GAMC-UAI-SEG-N° 05/2025**, procedente del Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe **INF-UAI-N°17/2023**, referido a la **Auditoria Operacional del Programa 13 0 002 Mantenimiento y Funcionamiento Vivero Municipal, gestión 2022**.

El objeto del presente seguimiento está constituido por el Informe de **GAMC-UAI-SEG-N° 05/2025**, procedente del Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe **INF-UAI-N°17/2023**, referido a la **Auditoria Operacional del Programa 13 0 002 Mantenimiento y Funcionamiento Vivero Municipal, gestión 2022**.

Como resultado del Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Seguimiento **GAMC-UAI-SEG-N° 05/2025**, procedente del Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe **INF-UAI-N°17/2023**, referido a la **Auditoria Operacional del Programa 13 0 002 Mantenimiento y Funcionamiento Vivero Municipal, gestión 2022**, concluimos que **No se cumplió** con la implantación de la totalidad de las recomendaciones reportadas en el Informe de referencia.

Cocapata, 28 de abril de 2026