

SAM/UAI/INF N°002/2023
Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna SAM/UAI/INF-002/2023, correspondiente al Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Autónomo Municipal de Agua Potable y Alcantarillado (SAMAPA), por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, actividad ejecutada en cumplimiento al Procedimiento para la Formulación y control para la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobada con Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017.

El **objetivo del informe** es determinar e informar sobre el grado de cumplimiento de las actividades programadas y no programadas, ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.

El **objeto del informe** está constituido por los controles de tiempos en los exámenes realizados, así como otra información y documentación sobre el grado de ejecución de las actividades programadas y no programadas, ejecutadas en el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022.

Como resultado de las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna se establece que: la Unidad de Auditoría Interna cumplió con las actividades programadas en el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022; asimismo, se expone la siguiente información:

1. Información Relativa a la Entidad
2. Objetivo
3. Objeto
4. Ejecución de las Auditorías
 - 4.1 Detalle de Auditorías programadas e indicadores de rendimiento (Anexo N° 1)
 - 4.2 Detalle de Auditorías no Programadas (Anexo N° 2)
5. Informes devueltos por la Subcontraloría General del Estado
6. Movimiento de Personal (Anexo N° 3)
7. Capacitación recibida (Anexo N° 4)
8. Actividades administrativas (Anexo N° 5)
9. Seguimientos programados (Anexo N° 6)
10. Otros aspectos importantes y colaboración recibida.
11. Conclusión
12. Recomendación