



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA

PROVINCIA TCNL. GERMÁN JORDÁN

Por un Gobierno honesto, trabajando con su pueblo

RESUMEN EJECUTIVO

GAMC-INF-UAI-20/AS/04/2021 INFORME DE ASPECTOS ADMINISTRATIVOS Y DE CONTROL INTERNO DE LA AUDITORIA ESPECIAL A LOS TRAMITES REALIZADOS EN EL REGISTRO UNICO PARA LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA MUNICIPAL (RUAT), GESTION 2019

En cumplimiento al Programa Operativo de Actividades de la gestión 2021, de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, se tiene previsto la realización de la “Primer seguimiento de Auditoría Especial a los Trámites realizadas en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT) del periodo comprendido del 02 de enero de 2019 a 31 de diciembre de 2019, del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza.

En cumplimiento a los artículos 2 y 3 de la Resolución CGR-1/010/07, de 25 de marzo de 1997 emitido por la Contraloría General de la Republica (ahora del Estado) y normas para el ejercicio de Auditoría Interna aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, la Máxima Autoridad Ejecutiva, no presentó a la Unidad de Auditoría Interna la información sobre la aceptación y el cronograma de implantación de recomendaciones a la fecha.

Objetivo

El objetivo del seguimiento es determinar el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría Interna INF. UAI. N°07/2020 relativo al Control Interno emergente del Examen Auditoría Especial a los trámites realizados en el Registro Único para la administración Tributaria Municipal (RUAT) del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza; y evaluar las acciones realizadas por las autoridades responsables, para el cumplimiento de las mismas.

Objeto

El objeto del seguimiento está constituido por la documentación proporcionada u obtenida que respalda el cumplimiento o incumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría Interna INF. UAI. N°07/2020, relativo al Control Interno emergente de Auditoría Especial a los trámites realizados en el Registro Único para la administración Tributaria Municipal (RUAT) del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, y otra documentación relacionada con los objetivos del seguimiento de auditoría de referencia.

RESULTADO DE LA EVALUACIÓN

Como resultado de la Auditoría Especial a los trámites realizados en el Registro Único para la administración Tributaria Municipal (RUTA) del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza

DISTRITO A

Zona Norte
Zona Sud
Zona Oeste
Zona Este
Flores Rancho
Sacha Calle
Huañakawa
Banda Bajo
Mosoj Rancho A

DISTRITO B

Huasacalle
Kjochi Champa Rancho
Kjochi Lavayen
Kjochi Lázaro
Islas Malvinas
Linde Monte Redondo B

DISTRITO C

Norte Ucuereña
San Jose
Final Santa Cruz
Villa 2 de Agosto
60 Fanegadas
Gualberto Villarroel
Villa Barrientos
Taño Loma
Colectivo
Inka Lote
Capilla
Norte Capilla

DISTRITO D

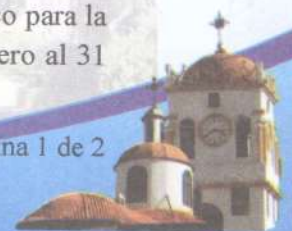
Pérez Rancho
Calacont
Rockjolote
21 de Septiembre
Av. Monseñor Walter Rosales
Poza Rancho
Villa Concepción
Pilicocha
Porvenir
Villa Florida
Hualpero Bajo
Hualpero Alto
Champa Rancho
Mosoj Rancho “B”
Barrios Unidos

DISTRITO E

Villa Surumi
Santa Lucía
Presa Pata
San Juan de Liquimas
San Isidro
Villa Rosario
Tojlo Rancho
Huasa Rancho Auqui

DISTRITO F

Chullpas
Chullpa Pata
Ayoma
Zenzano Banda Arriba
Villa Carmen
San Marcos
Chilijchi





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA

PROVINCIA TCNL. GERMÁN JORDÁN

Por un Gobierno honesto, trabajando con su pueblo

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. Falta de documentación de respaldo en los trámites realizados durante la gestión 2019.
2. Falta firma en constancia de entrega de documentos, por parte de los responsables en el form. 04.
3. Inadecuado archivo de los respaldos en los tramites durante la gestión 2019.
4. Minutas de transferencia de vehículos con fecha posterior del trámite y carencia de firmas.
5. Tarjeta de operación con carencia y errores.
6. Certificaciones de sindicatos de transportes, emitidos y presentados con algunas deficiencias.
7. Inexistencia de la documentación que respalde los tramites en el RUAT.
8. Certificado de Propiedad duplicado en número e inadecuado archivo.
9. Diferencia de montos cobrados en los trámites realizados de modificación de datos.
10. Inexistencia de informes quincenales de ingresos de RUAT durante la gestión 2019.
11. Deficiencias con el Manual Organización y Funciones (MOF) de Responsable de Ingresos Municipales.
12. Placas y plaquetas en desuso de gestiones anteriores.
13. Certificados de propiedad, tarjetas de operación y plaquetas no utilizadas de la gestión 2019.
14. Inexistencia de CRPVA, Plaquetas y Tarjetas de Operación durante la gestión 2019.

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

1. Deficiencia y ausencia de actualización del reglamento para la realización de trámites de vehículos automotores.
2. Tramites por transferencia con poder vencido.

Como resultado de la realización del primer Seguimiento a la implantación de Recomendaciones reportadas en el Informe de Aspectos Administrativos y de Control Interno de la Auditoría Especial a los trámites realizados en el Registro Único para la administración Tributaria Municipal (RUAT), Gestión 2019 del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, se concluye que de las once (16) recomendaciones realizadas, Catorce (14) se encuentran implantadas, y dos (2) se encuentran pendientes de implantación.



Cliza, diciembre de 2021

DISTRITO A

Zona Norte
Zona Sud
Zona Oeste
Zona Este
Flores Rancho
Sacha Calle
Huañakawa
Banda Bajo
Mosoj Rancho A

DISTRITO B

Huasacalle
Kjochi Champa Rancho
Kjochi Lavayen
Kjochi Lázaro
Islas Malvinas
Linde Monte Redondo B

DISTRITO C

Norte Ucureña
San Jose
Final Santa Cruz
Villa 2 de Agosto
60 Fanegadas
Gualberto Villarroel
Villa Barrientos
Taño Loma
Colectivo
Inka Lote
Capilla
Norte Capilla

DISTRITO D

Pérez Rancho
Calacont
Rockjolote
21 de Septiembre
Av. Monseñor Walter Rosales
Poza Rancho
Villa Concepción
Pilicocha
Porvenir
Villa Florida
Huallpero Bajo
Huallpero Alto
Champa Rancho
Mosoj Rancho "B"
Barrios Unidos

DISTRITO E

Villa Surumi
Santa Lucía
Presa Pata
San Juan de Liquinas
San Isidro
Villa Rosario
Tojlo Rancho
Huasa Rancho Auqui

DISTRITO F

Chullpas
Chullpa Pata
Ayoma
Zenzano Banda Arriba
Villa Carmen
San Marcos
Chilijchi

