



Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

## RESUMEN EJECUTIVO

### **GAMC-INF-UAI-08/AS/04/2021 INFORME DE SEGUNDO SEGUIMIENTO 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 2022, de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, se tiene previsto la realización del “Segundo Seguimiento de Auditoría Especial a los Trámites realizadas en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT), gestión 2019.

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 **GAMC-INF-UAI-20/AS/04/2021, Informe de primer seguimiento de Auditoría Especial a los trámites realizados en el Registro Único para la administración Tributaria Municipal (RUAT) gestión 2019.**

#### **Objeto**

El objeto de la presente Auditoría de Seguimiento será verificar toda la documentación de respaldo del 01 de enero de 2021 al 30 de junio de 2022, que sustente la implantación de las recomendaciones del **Informe de Primer Seguimiento 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.** y otra documentación relacionada con los objetivos del seguimiento de auditoría de referencia.

#### **RESULTADO DE LA EVALUACIÓN**

Como resultado del segundo seguimiento 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



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo  
Municipal de Cliza

Página 1 de 2

Plaza 21 de Septiembre  
esq. Santa Cruz





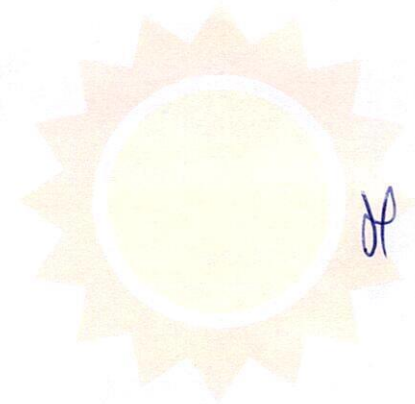
Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. DEFICIENCIA Y AUSENCIA DE ACTUALIZACIÓN DEL REGLAMENTO PARA LA REALIZACIÓN DE TRÁMITES DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES (R.1).
2. TRAMITES POR TRANSFERENCIAS CON PODER NOTARIADO VENCIDO (R.10).




CLIZA



Cliza, 18 de octubre de 2022

  
(4)4575029

  
cliza.gob.bo

  
@ClizaGam

  
Gobierno Autónomo  
Municipal de Cliza

Página 2 de 2  
  
Plaza 21 de Septiembre  
esq. Santa Cruz