



Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

RESUMEN EJECUTIVO

GAMC-INF-UAI-08/2026 INFORME DE PRIMER SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACION DE RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO DEL INFORME DE AUDITORIA OPERACIONAL SOBRE LA ADMINISTRACION DE RECURSOS PROVENIENTES DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS IDH - GESTIÓN 2024.

Antecedentes

En cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2026, de la Unidad de Auditoría Interna se ha efectuado el primer Seguimiento a la implantación de Recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoría Operacional sobre la Administración de Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) Gestión 2024 del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza realizada por la Unidad de Auditoría Interna.

Objetivo

El objetivo definido de la Auditoría, fue evaluar el grado de cumplimiento de la implantación de las recomendaciones aceptadas en los formatos 1 y 2 del Informe **GAMC-INF-UAI/03/2025** de Auditoría Operacional sobre la Administración de Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) Gestión 2024, realizada al Gobierno Autónomo Municipal de Cliza por la Unidad de Auditoría Interna, por parte de los responsables de implantar las recomendaciones de Control Interno.

Objeto

El El objeto del examen fue la siguiente documentación:

- Informe de Auditoría Operacional sobre la Administración de Recursos Provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (I.D.H.) Gestión 2024, realizada al Gobierno Autónomo Municipal de Cliza por la Unidad de Auditoría Interna.
- Formatos I y II de Aceptación y Cronograma de implantación de las Recomendaciones.
- Documentos de Respaldo, proporcionados por la Dirección Administrativa Financiera.
- Otra documentación concerniente a la Auditoría



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo
Municipal de Cliza



Plaza 21 de Septiembre
esq. Santa Cruz



Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

RESULTADOS DEL EXAMEN

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS.

1. REALIZACION DE CONTRATOS MODIFICATORIOS CON DECREMENTO EN MAS DE LO PERMITIDO (10%)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

NINGUNA

RECOMENDACIONES NO APLICABLES

NINGUNA



Cliza, marzo 2026



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo
Municipal de Cliza



Plaza 21 de Septiembre
esq. Santa Cruz