



Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

RESUMEN EJECUTIVO

GAMC-INF-UAI/05/2024 INFORME DE SEGUNDO SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA OPERATIVA SOBRE LA ADMINISTRACION DE RECURSOS PROVENIENTES DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS IDH - GESTIÓN 2021.

Antecedentes

En cumplimiento al Programa Operativo de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna (POA-UAI G-2024), del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, se procede con la realización de la Auditoría de Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Auditoría Operativa sobre la Administración de Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH - gestión 2021.

Objetivos de la auditoría

El objetivo de la presente auditoría es evaluar el grado de cumplimiento de la implantación de las recomendaciones aceptadas en el Informe N° **GAMC-INF-UAI-03/AO/02/2022**, Informe de Auditoría Operativa sobre la Administración de Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH - gestión 2021, dando seguimiento y verificando si se dio cumplimiento a las observaciones presentadas en dicho informe o se dejó pasar el correctivo sin dar solución o mejora.

Objeto de la auditoría

El objeto de la presente Auditoría de Seguimiento es:

- ✓ Documentación de respaldo de las recomendaciones realizadas en el **Informe de Auditoría Operativa sobre la Administración de Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH - gestión 2021**, Formato I y II, y otra documentación relacionada con los objetivos del seguimiento de auditoría de referencia.
- ✓ Documentación de respaldo de las recomendaciones no cumplidas realizadas en el **Informe del Primer Seguimiento a la implantación del control interno del Informe de Auditoría Operativa sobre la Administración de Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH - gestión 2021**, Formato I y II, y otra documentación relacionada con los objetivos del seguimiento de auditoría de referencia.



(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

- ✓ Documentos de Respaldo, proporcionados por la Responsable de Unidad de Archivos y otras unidades involucradas de las observaciones del G.A.M. de Cliza.

RESULTADOS DEL EXAMEN

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS.

1. PAGO DE COMBUSTIBLE CON RECURSOS DEL IMPUESTO DIRECTO A LOS HIDROCARBUROS - IDH CON DIFERENTES OBSERVACIONES Y/O FALENCIAS.

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

NINGUNA

RECOMENDACIONES NO APLICABLES

NINGUNA



Cliza, marzo 2024



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo
Municipal de Cliza



Plaza 21 de Septiembre
esq. Santa Cruz