



Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

RESUMEN EJECUTIVO

GAMC-INF-UAI-14/2024 INFORME DE AUDITORÍA DE PRIMER SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LOS TRÁMITES REALIZADOS EN EL REGISTRO ÚNICO PARA LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA MUNICIPAL - RUAT DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA, GESTIÓN 2022

En cumplimiento al Programa Operativo de Actividades gestión 2024 (Auditorías Programadas), de la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, se realizó la “Auditoría de Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe de Auditoría de Cumplimiento a los Trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal - RUAT del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, gestión 2022”.

Objetivo

El objetivo del seguimiento es evaluar el grado de cumplimiento de la implantación de las recomendaciones formuladas en el **Informe de Auditoría de Cumplimiento a los Trámites Realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal – RUAT - Gestión 2022** realizada al Gobierno Autónomo Municipal de Cliza por la Unidad de Auditoría Interna.

Objeto

El objeto del examen fue la siguiente documentación:

- Informe de Auditoría de Cumplimiento a los Trámites Realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal – RUAT - Gestión 2022, realizada por la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza.
- Formatos I y II de Aceptación de las Recomendaciones y Cronograma de Implantación de las Recomendaciones del Informe de Auditoría de Cumplimiento a los Trámites Realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal - RUAT - Gestión 2022.
- Documentos de Respaldo, proporcionados por la Dirección Administrativa Financiera y la Dirección de Ingresos Municipales.
- Folders de Trámites realizados de Vehículos Automotores de la gestión 2023.



(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

RESULTADO DE LA EVALUACIÓN

Como resultado de la Auditoría de Primer Seguimiento a Recomendaciones del Informe de Auditoría de Cumplimiento a los Trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal - RUAT del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, gestión 2022, se informa lo siguiente:

❖ RECOMENDACIONES CUMPLIDAS.

1. TRAMITES DE CAMBIO DE RADICATORIA QUE NO CUENTA CON LA ASIGNACION ADECUADA DE STICKERS A LOS CONTRIBUYENTES.
2. OTORGACION DE LA TARJETA DE OPERACIÓN CON FECHA ANTERIOR AL INICIO DEL TRAMITE
3. INCOHERENCIA EN EL N° DE CRPVA ENTRE FORM. RUAT-04 Y EL CRPVA EMITIDO.
4. INCONSISTENCIA EN EL NUMERO DE LA TARJETA DE OPERACIÓN ENTRE FORMULARIO RUAT-1000 Y LA TARJETA DE OPERACIÓN

❖ RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS.

1. FORMULARIO RUAT-1000 Y FORMULARIO RUAT-04 FIRMADAS POR PERSONAL QUE NO REALIZO DICHO TRAMITE EN SU MOMENTO



Cliza, noviembre del 2024



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo
Municipal de Cliza



Plaza 21 de Septiembre
esq. Santa Cruz