



RESUMEN EJECUTIVO

GAMC-INF-UAI/06/2025 INFORME DE SEGUNDO SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA DE CONFIABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO - GESTION 2022.

Antecedentes

En cumplimiento al Programa Operativo de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna (POA-UAI G-2025), del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, se procede con la realización de la Auditoría de Segundo Seguimiento a las recomendaciones del Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - Gestión 2022.

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-02/2023 Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno - Gestión 2022**, 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 de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno - Gestión 2022**, 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 las recomendaciones del Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros – Gestión 2022**, Formato I y II, y otra documentación relacionada con los objetivos del seguimiento de auditoría de referencia.
- ✓ Documentos de Respaldo, proporcionados por la Responsable de Unidad de Archivos y otras unidades involucradas de las observaciones del G.A.M. de Cliza



(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. COMPRA DE BIENES CON OBSERVACIONES EN COMPROBANTES DE INGRESO Y SALIDA DE ALMACENES Y PEDIDO DE MATERIAL
2. DEFICIENCIAS EN LA EMISION DE FACTURAS POR LOS PROVEEDORES EN LA COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

3. PUBLICACIÓN DE LOS FORMULARIOS 250 Y 500 EN EL SICOES FUERA DE PLAZO
4. REGISTRO Y REMISION DE CONTRATOS FUERA DE PLAZO A LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

RECOMENDACIONES NO APLICABLES

NINGUNA



Cliza, marzo 2025



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo
Municipal de Cliza



Plaza 21 de Septiembre
esq. Santa Cruz