



Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

## RESUMEN EJECUTIVO

**GAMC-INF-UAI/09/2025 INFORME 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 2023.**

### **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 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 2023.

### **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-13/2024 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 2023**, 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:

- ✓ **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 2023**, 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**



(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

en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal – RUAT del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, Gestión 2023.

- ✓ 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 2024.

## RESULTADOS DEL EXAMEN

### RECOMENDACIONES CUMPLIDAS.

1. FALTA DE CONTROL EN LA MODIFICACIÓN REALIZADA AL DECRETO MUNICIPAL N° 117-A/2022 DE REGLAMENTO DE PROCEDIMIENTO PARA TRÁMITES DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES TERRESTRES DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA EN SU ARTÍCULO 11.

### RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

NO APLICA

### RECOMENDACIONES NO APLICABLES

NO APLICA



Cliza, 28 de mayo del 2025



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo  
Municipal de Cliza



Plaza 21 de Septiembre  
esq. Santa Cruz