



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES DEL PERIODO COMPRENDIDO DE 01 DE ENERO HASTA 30 DE JUNIO DE 2025

En cumplimiento al numeral **304.07** de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna emitidas por la Contraloría General del Estado, y aprobadas mediante la Resolución N° **CGE/094/2012** del 27 de agosto de 2012.

Asimismo, el presente informe fue realizado el cumplimiento al Instructivo para la emisión del Informe Semestral de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna del sector públicos **(IE/CI-118) versión 1**, emitidas por la Contraloría General del Estado, y aprobados mediante la Resolución N° **CGE/055/2022** del 20 de julio de 2022.

Los resultados de las actividades del primer semestre, entre las actividades programadas y no programadas según el **(POA-UAI G-2025)**, el contenido del avance de las Actividades de la Unidad de Auditoría Interna se detalla en el Anexo 1:

N°	Actividades Programadas y no programadas	Estado
1	Auditoría de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza al 31 de diciembre de 2024	Emitido
2	Auditoría Operacional del Impuesto Directo a los Hidrocarburos (IDH), correspondiente a la gestión 2024.	Emitido
3	Primer Seguimiento a recomendaciones del informe de Auditoría Interna de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno gestión 2023	Emitido
4	Primer Seguimiento a recomendaciones del informe de Auditoría Interna de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno gestión 2023	Emitido
5	Segundo Seguimiento a recomendaciones del informe de Auditoría Interna de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - gestión 2022.	Emitido
6	Primer Seguimiento a recomendaciones aceptadas en el Informe Auditoría Operativa sobre la Administración de los Recursos Provenientes de Impuesto Directo a los Hidrocarburos de la gestión 2023.	Emitido



Corazón del valle alto



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL

7	Planificación y Ejecución de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza al 31 de diciembre de 2025	En Proceso
8	Primer Seguimiento de recomendaciones del Informe 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.	Emitido
9	Segundo Seguimiento de recomendaciones del Informe 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.	Emitido
10	Auditoría de Cumplimiento a los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales del Personal del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, por el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024	En Proceso
11	Auditoría Cumplimiento al Sistema de Presupuestos del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, Gestión 2024.	Por Iniciar
12	Auditoría Cumplimiento al Convenio Intergubernativo UPRE/CIF/IG/0043/2024 del proyecto "Construcción Unidad Educativa Simón Bolívar - Cliza".	Por Iniciar

Conclusión:

Durante el primer semestre, las actividades de la Unidad de Auditoría Interna, fueron ejecutados de acuerdo al cuadro precedente.



Cliza, julio 2025.



(4)4575029



cliza.gob.bo



@ClizaGam



Gobierno Autónomo
Municipal de Cliza



Plaza 21 de Septiembre
esq. Santa Cruz