

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° UAI/CI/GAMY 10/18, correspondiente a la evaluación sobre Observaciones y Recomendaciones de los Trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria Municipal (RUAT), por el periodo comprendido entre enero a diciembre de 2017, del Gobierno Autónomo Municipal de Yapacani.

El **objetivo** del examen es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables a los Trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria.

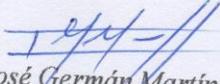
El **objeto** de la auditoria está constituido por la documentación e información proporcionada por el Gobierno Autónomo Municipal de Yapacani, sobre los trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria, Vehículos de la gestión 2017.

Como resultado de la Auditoria Especial de Trámites realizados en el Registro Único para la Administración Tributaria (RUAT), se tiene el resultado que a continuación detallamos:

### 2. RESULTADOS DE EXAMEN

- 2.1. RUAT VEHICULOS RADICATORIA CAMBIO DE NOMBRE Y SERVICIO GESTION 2017
- 2.2. RUAT VEHICULOS INSCRIPCION DIRECTA GESTION 2017
- 2.3. RUAT VEHICULOS REEMPLAQUE
- 2.4. RUAT MOTOCICLETAS INSCRIPCION DIRECTA GESTION 2017
- 2.5. RUAT MOTOS RADICATORIA CAMBIO DE NOMBRE Y SERVICIO GESTION 2017
- 2.6. RUAT VEHICULOS DUPLICADO DE CERTIFICADO DE REGISTRO DE VEHICULO AUTOMOTOR (CRPVA)
- 2.7. RUAT VEHICULOS DUPLICADOS DE PLACA
- 2.8. RUAT MOTOS DUPLICADO DE CERTIFICADO DE VEHICULO AUTOMOTOR (CRPVA)
- 2.9. RUAT MOTO DUPLICADO DE PLACAS
- 2.10. Falta de Manuales de Funciones y Procedimientos
- 2.11. Falta de firma del operador del sistema en proformas, reporte de control de datos y constancia de entrega de documentos
- 2.12. Falta de legalización a copias de Pólizas
- 2.13. Documentación del RUAT sin el folio correspondiente.

Yapacani, 28 de diciembre del 2018

  
Lic. José Germán Martínez Llanos  
AUDITOR INTERNO  
Gobierno Autónomo Municipal de Yapacani  
CACH - 251 CAUB -1591