



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE SACABA
DIRECCION DE AUDITORÍA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de la Dirección de Auditoría Interna, referente a la Revisión Anual del Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas- DJBR, Gestión 2018, ejecutada en cumplimiento al Programa de Operaciones Anual gestión 2019, y al “Instructivo para la formulación de la planificación estratégica 2019 - 2021 y del programa operativo anual 2019” emitido por la Contraloría General del Estado.

El objetivo de la presente es emitir un pronunciamiento sobre el cumplimiento del Procedimiento para el Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO DJBR del personal del Gobierno Autónomo Municipal de Sacaba.

El objeto del examen estará constituido por la siguiente documentación e información:

- Estructura Organizativa.
- Planilla Salarial y Escala Presupuestaria.
- File personal de servidoras y servidores públicos.
- Memorándums de Designación.
- Memorándums de Desvinculación.
- Cartas de Renuncias
- Certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR), antes, durante y después del ejercicio del cargo.
- Memorándums de designación del Responsable de Seguimiento de la DJBR.
- Recordatorios mensuales emitidos.
- Procesos Sumarios (autos iniciales y autos finales).
- Circulares emitidas por Dirección de Organización Administrativa y Recursos Humanos recordando a los servidores públicos de la obligatoriedad de cumplir con la presentación de la DJBR durante el mes de su nacimiento.
- Informes trimestrales emitidos por Dirección de Organización Administrativa, y Recursos Humanos y remitidos a la MAE sobre cumplimiento o incumplimiento en la presentación de la DJBR de las servidoras y servidores públicos antes durante y después del cargo.

Como resultado de la Auditoria Especial del Proyecto de “Construcción Centro de Acogida Temporal a la Niñez y la Mujer Sacaba” comprendido entre el 24 de junio de 2014 al 31 de diciembre de 2017, se han identificados deficiencias de control interno, mismas que a continuación detallamos:

- 2.1 Inconsistencia en el “Manual de Procedimiento para la Declaración Jurada de Bienes y Rentas” con respecto al Decreto Supremo N° 1233.

Sacaba, 30 de octubre de 2019