



**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TOTORA**

---

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna **INF. UAI. N° 010/2020** Informe de Control Interno Emergente de la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá del 01 de diciembre del 2019 a Noviembre del 2020, ejecutada en cumplimiento a las instrucciones de la Contraloría General del Estado.

El objetivo general es verificar el cumplimiento al "Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá", del 01 de diciembre del 2019 al 30 de noviembre de 2020.

Como resultado del El objeto de la evaluación comprendió la información y documentación relacionada con el control y cumplimiento al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, desde el 01 de diciembre del 2019 hasta 30 de noviembre del 2020 consistente en: planillas de sueldos, files de personal, Memorándums de ingreso y retiro, certificados de Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Contraloría General del Estado y otra documentación relacionada con el objetivo y objeto de la verificación.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

**2.1 Observaciones a la presentación de certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas**

Respecto a las recomendaciones parcialmente implantadas, se ha solicitado al Alcalde del Gobierno Autónomo Municipal de Totorá, remitir el cronograma reformulado para su implantación.

Totorá, 30 de diciembre del 2020