



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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **INF. UAI. N° 05/2022** 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 enero a diciembre 2021, 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 enero a diciembre 2021.

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 enero a diciembre 2021 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 en la presentación de certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en los periodos de enero 2021 a diciembre 2021, de algunos funcionarios: a) Durante el ejercicio de cargo y después del ejercicio del cargo y b) Algunos trabajadores no presentaron de declaraciones juradas.
- 2.2 Falta de Actualización del Procedimiento para el cumplimiento oportuno de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del G.A.M. de Totorá.
- 2.3 No se realizó Informes Trimestrales de seguimiento de Declaraciones Juradas

Totorá, 25 de Febrero del 2022