



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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna **INF. UAI. N° 009/2021** 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 2020 a Noviembre del 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 diciembre del 2020 al 30 de noviembre de 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 diciembre del 2020 hasta 30 de noviembre del 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 diciembre 2020 a noviembre 2021, de algunos funcionarios:
 - a) Durante el ejercicio de 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 realizo Informes Trimestrales de seguimiento de Declaraciones Juradas

Totorá, 29 de diciembre del 2021