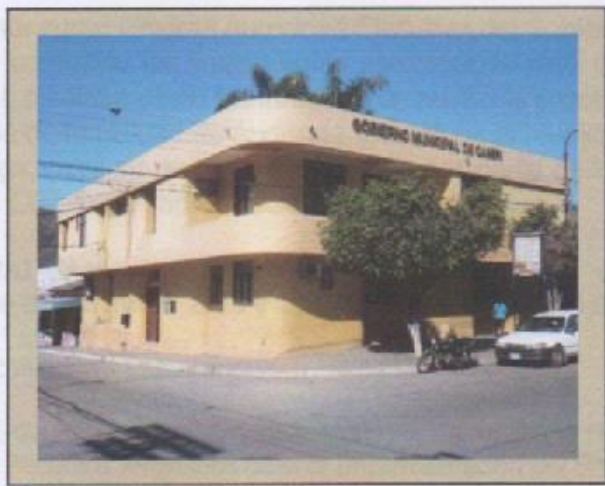




GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CAMIRI
Sexta Sección – Provincia Cordillera
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



**INFORME DE REVISION ANUAL DEL CUMPLIMIENTO
DEL PROCEDIMIENTO DE CONTROL OPORTUNO DE
LAS DECLARACIONES JURADA DE BIENES Y RENTAS
PCO-DJBR, CORRESPONDIENTE A LA GESTION
2023**

INFORME N°UAI-GAMC-01FI/03/2024

Camiri, Enero 2024

(Faint background text and stamps, including a signature and official seal)

RESUMEN EJECUTIVO

Referencia: Informe de Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento de Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR, dentro del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, correspondiente a la gestión 2023.

Informe N°: INFORME N° UAI-GAMC-01FI/03/2024

I. ANTECEDENTES, OBJETIVOS, OBJETO, ALCANCE

Antecedents

En cumplimiento al Programa Operativo Anual, gestión 2024 de la Unidad de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, elaborado de acuerdo al Comunicado CGE/15/2023, del 02 de agosto del 2023, emitida por la Contralora General de Estado a.i. Lic. Nora Herminia Mamani Cabrera, en el que comunica a los titulares de la UAI, realizar la programación de actividades correspondiente a la gestión 2024, de conformidad a lo establecido a los numerales 304.01 al 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoria Interna, aprobado con Resolución CGE/094/2012 y en consideración al numeral 12 de la "Directrices para la Formulación de la Planificación Anual 2024 de las Unidades de Auditoria Interna Emitida por la Contraloría General del estado en el mes de Septiembre del 2023; los "Procedimiento para la formulación y control de la Planificación Estratégica y Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoria Interna", aprobado con Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017; por lo que la UAI, procedió a efectuar la "Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento de Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR, dentro del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, correspondiente a la gestión 2023,

Objetivo

Realizar la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento de Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR, dentro del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, correspondiente a la gestión 2023, en el marco de los procesos establecidos en el Decreto Supremo N° 1233 del 16 de mayo de 2012 "Declaración Jurada de Bienes y Rentas" y el "Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas", emitido por la Contraloría General del Estado a través de Resolución N°CGE/019/2022 de fecha 10 de marzo del 2022., Version 2.

Objeto

Constituyen el objeto de la presente revisión, los informes trimestrales, elaborados por el responsable de seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, correspondiente a la gestión 2023, como también los documentos que evidencien las acciones realizadas por la entidad, ante el incumplimiento de la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.

Alcance

La revisión comprendió el 100% de la documentación generada, relacionada con los informes trimestrales, de presentación de las DJBR, dentro del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, correspondiente a la gestión 2023 y la verificación del cumplimiento del procedimiento de Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR, conforme lo establece el Decreto Supremo N° 1233 del 16 de mayo de 2012 "Declaración Jurada de Bienes y Rentas" y el "Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas", emitido por la Contraloría General del Estado a través de Resolución N°CGE/019/2022 de fecha 10 de marzo del 2022., Version 2

II. PRONUNCIAMIENTO

Producto de la revisión efectuada se emite el siguiente pronunciamiento:

Respecto al resultado alcanzado considerando el objetivo planteado en el presente informe, concluimos, que el municipio, no cumplió de manera íntegra con la implantación de los Procedimiento de Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR, dentro del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, correspondiente a la gestión 2023, toda vez que existe el incumplimiento de la Declaración Jurada por parte de servidoras y servidores públicas, antes, durante y después del ejercicio del cargo, principalmente del personal recién incorporado, del cual no se tuvo evidencia, que la autoridad sumariante haya efectuado los procesos administrativos a los Funcionarios Públicos, que no cumplieron con la presentación correspondiente de la Declaración Jurada durante la gestión 2023.

III. RESULTADOS DE LA REVISION

Las deficiencias que se reportan a continuación fueron expuestas en el INFORME N°DAI-GAMC-01FI/03/2023 "Verificación sobre el Cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, correspondiente a la gestión 2022, a la fecha de nuestro informe se siguen suscitando, las cuales no llegan afectar al pronunciamiento, pero que estas no están siendo reportadas dentro de las deficiencias del control interno del presente informe, porque ya fueron puestas a conocimiento de la entidad en el informe arriba mencionado, puesto que se encuentra en curso la verificación del cumplimiento de la recomendación, las cuales son las siguientes:

- 3.1 Deficiencia en la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (Deficiencia reportada en el informe de auditoría de confiabilidad correspondiente a la gestión 2021)
- 3.2 Falta de Cumplimiento de seguimiento a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas
- 3.3 Falta de inicio de acciones legales correspondiente por el incumplimiento a las presentaciones de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas