



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CAMIRI

Sexta Sección – Provincia Cordillera

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



**REVISIÓN ANUAL DEL CUMPLIMIENTO DEL
PROCEDIMIENTO DEL CONTROL OPORTUNO DE LAS
DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS
PCO-DJBR, DENTRO DEL GOBIERNO AUTÓNOMO
MUNICIPAL DE CAMIRI, CORRESPONDIENTE AL 31
DE DICIEMBRE DEL 2022**

INFORME N°DAI-GAMC-01F1/03/2023

Camiri, Enero 2023



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CAMIRI

Unidad de Auditoria Interna

RESULTADOS DE LA RESUMEN EJECUTIVO

Referencia: 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 2022.

Informe N°: INFORME N° DAI-GAMC-01FI/03/2023

Antecedents

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA), gestión 2023 de la Unidad de Auditoria Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, el mismo que fue remitido a la Contraloría General del Estado el 26 de Septiembre del 2022, a través de CITE: G.A.M.C. Of. N°719/2023, se 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 2022,

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 2022, 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 Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas", emitido por la Contraloría General del Estado a través de Resolución CGE/072/2012 de fecha 28 de junio del 2012.

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 2022, 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 2022 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 Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas", emitido por la Contraloría General del Estado a través de Resolución CGE/072/2012 de fecha 28 de junio del 2012



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CAMIRI

Unidad de Auditoría Interna

RESULTADOS DE LA REVISIÓN GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CAMIRI

Como resultado del examen realizado, se estableció deficiencias de control interno que consideramos relevante informar para conocimiento y acción correctiva por los Servidores Responsables:

ACTIVIDADES DE CONTROL

Cumplimiento de Leyes y Normas

Sistema de Administración de Personal (SAP)

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) **H1**
2. Falta de Cumplimiento de seguimiento a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas **H2**
3. Falta de inicio de acciones legales correspondiente por el incumplimiento a las presentaciones de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas **H3**

1.2 Objetivo

Realizar la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento de Control Operativo de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas P.O.-DRB, dentro del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, correspondiente a la gestión 2022, en el marco de las previsiones establecidas en el Decreto Supremo N° 12333-01-16 de mayo de 2012 "Declaración Jurada de Bienes y Rentas" y el "Seguimiento de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas", emitido por la Contraloría General del Estado a través de Resolución CGR0972/2012 de fecha 26 de junio del 2012.

1.3 Objeto

Constituyen el objeto de la presente revisión, las informaciones trimestrales, elaboradas por el personal de seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Gobierno Autónomo Municipal de Camiri, correspondiente a la gestión 2022, como también la documentación que sustentan los avisos realizados por la entidad, ante el incumplimiento de la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.