

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE CONTROL INTERNO REFERENTE A LA AUDITORÍA ESPECIAL SOBRE LA DECLARACION JURADA DE BIENES Y RENTAS DE LOS FUNCIONARIOS DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE VIACHA GESTIÓN 2013 Y 2014.

En cumplimiento a nota CGE/GDL-0414/2014 emitida por la Contraloría General del Estado acerca de la Evaluación de la Planificación Estratégica y el Programa Operativo Anual de la Dirección de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2014, y a Instrucción impartida por el Director de Auditoría Interna mediante Instructivo de **GAMV/DSP/DAI/07/2014** de fecha 08 de diciembre 2014, se ha efectuado la Auditoria Especial Declaración de Jurada de Bienes y Rentas de los Funcionarios del Gobierno Autónomo Municipal de Viacha de las gestiones 2013 y 2014.

El objetivo de la auditoria es la expresión de una opinión independiente sobre el cumplimiento del Ordenamiento Jurídico Administrativo y otras Normas Legales Aplicables, referente a la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de los Funcionarios del Gobierno Autónomo Municipal de Viacha, gestión 2013 y 2014.

Constituyen objeto de la presente Auditoria, files personales de los funcionarios del Gobierno Autónomo Municipal de Viacha, donde se encuentran archivados las DJBR y toda la información y documentación relativa a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de los Funcionarios del Gobierno Autónomo Municipal de Viacha, gestión 2013 y 2014.

Efectuamos nuestro examen conforme al Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Publicas, al Decreto Supremo N° 1233 de fecha 28 de junio de 2012, que comprende la revisión de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del Gobierno Autónomo Municipal de Viacha, de las gestiones 2013 y 2014.

I. RESULTADOS DEL EXAMEN

Como resultado de la Auditoria de Especial sobre la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de los funcionarios, del Gobierno Autónomo Municipal de Viacha, correspondiente a la gestión 2013 Y 2014, evidenciamos que se han implantando procedimientos de Control en las actividades

administrativas, excepto las deficiencias de Control Interno que se identificaron y que a continuación se describen:

- 01. FALTA DE PRESENTACION Y ACTUALIZACIÓN DE LAS DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS**
- 02. FALTA DE PRESENTACION DE FILES PERSONALES DE PARTE DE LA JEFATURA DE RECURSOS HUMANOS**
- 03. FALTA DE CUMPLIMIENTO DE LOS PLAZOS ESTABLECIDOS DEL PERSONAL PARA LA PRESENTACION DE DJBR.**
- 04. FALTA DE DESIGNACION DEL RESPONSABLE DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA DJBR.**
- 05. FALTA DE LA REALIZACION DEL PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO DE LAS DJBR.**
- 06. FALTA DE EMISION DE INFORMES Y REPORTE DE LA DECLARACION JURADA DE BIENES Y RENTAS DEL PERSONAL**
- 07 FALTA DE RECORDATORIO DE LA ACTUALIZACION DE LAS DJBR**
- 08. FALTA DE PERMISO AL PERSONAL DEL GAMV PARA PODER REALIZAR LA ACTUALIZACION DE LA DJBR.**
- 09 FALTA DE CONSTANCIA DE LA ACREDITACION DE LA PRESENTACION DE LA DJBR.**
- 10 FALTA DE DIFUCION AL PERSONAL DE LA ENTIDAD ACERCA DEL CUMPLIMIENTO DE LA DJBR.**

Es cuanto informo a su autoridad para los fines consiguientes.

Viacha 31 de Enero 2015