

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE “TIAHUANACU”

TERCERA SECCION DE LA PROVINCIA INGAVI
La Paz - Bolivia

RESUMEN EJECUTIVO

“AUDITORIA ESPECIAL AL PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS (PCO-DJBR) DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIAHUANACU, GESTIÓN 2017”

INFORME INF-UAI-009/2018

En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2018, e Instrucción impartida por la Máxima Autoridad Ejecutiva con CITE: GAMT-MAE/1151/2018 se ha efectuado la *“Auditoria Especial al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) de los Servidores Públicos del Gobierno Autónomo Municipal de Tiahuanacu, Gestión 2017”*.

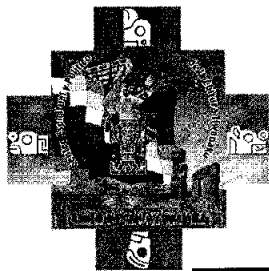
El objetivo es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) de los Servidores Públicos del Gobierno Autónomo Municipal de Tiahuanacu en la gestión 2017.

El objeto comprendió en la revisión y la evaluación de toda la documentación que respalda el cumplimiento de la presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la gestión 2017 antes de tomar posesión, durante el Ejercicio del cargo y a la conclusión de la Relación Laboral y otra documentación relacionada al cumplimiento del PCO-DJBR.

El alcance de nuestro examen se efectuó conforme a las Normas de Auditoría Gubernamental, el mismo que consistió en verificar el cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) de los Servidores Públicos del Gobierno Autónomo Municipal de Tiahuanacu, correspondiente a la gestión 2017.

Como resultado de la auditoria, a continuación se expone las deficiencias encontradas en la revisión de los documentos referentes al examen:

1. *Limitación al alcance de la información.*
2. *Falta de presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.*



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE "TIAHUANACU"

TERCERA SECCION DE LA PROVINCIA INGAVI
La Paz - Bolivia

3. *Falta de emisión de informes y reporte, por el responsable de seguimiento al cumplimiento de las DJByR.*
4. *Falta de Manual de Procedimientos para el Cumplimiento de las DJByR.*
5. *Observaciones al Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.*
6. *Falta de documentación de respaldo en los Files Personales.*

Tiahuanacu, 14 de Diciembre de 2018

.....
Lic. Maclovía Huanda Condori
AUDITOR INTERNO
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIAHUANACU
MP-CAUR.P 7613 - CAUB 21062