



Gobierno Autónomo Municipal de Oruro

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna INF. AUD. INT. N° 05-B/17, correspondiente al Examen sobre Informe de Seguimiento al INF. AUD. INT. N° 05-B/15 Control Interno Auditoría Especial Sobre la Declaración Jurada de Bienes y Rentas gestión 2014 en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro, por el periodo 17 de febrero de 2016 al 30 de septiembre de 2016, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) de la gestión 2017, de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo de examen es, expresar una opinión independiente con relación al cumplimiento a las recomendaciones contenidas en el informe INF. AUD. INT. N° 05-B/15 Informe de Control Interno referido a Auditoría Especial sobre la Declaración Jurada de Bienes y Rentas gestión 2014 en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro.

El objeto del examen está constituido por el Formato N° 1 (Aceptación de recomendaciones) y Formato 2 (Cronograma de Implantación de recomendaciones), Informe evaluatorio IO/E008/E16 del 07 de noviembre de 2016, emitido por la Gerencia Departamental de la Contraloría General del Estado, así mismo constituye objeto los memorándums de instrucción, para el cumplimiento de las recomendaciones impartidas por su Autoridad a las unidades correspondientes, también constituye objeto del presente trabajo la documentación e información referida al cumplimiento de las recomendaciones.

Efectuada la verificación de la implantación a las recomendaciones, se han obtenido los siguientes resultados:

2.1 Recomendaciones Cumplidas

- 1) Inadecuada denominación al documento para el Control de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en el Gobierno Autónomo Municipal de Oruro. (R.01)
- 2) Falta de designación del Responsable de Seguimiento al Cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (R.02).
- 3) El documento referido al Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas no fue difundido (R.03).
- 4) Incumplimiento a la Realización de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (R.04).
- 5) Inexistencia de archivos exclusivos de Certificados de Declaración Jurada de Bienes y Rentas (R.05).
- 6) Inexistencia de un Archivo de Recordatorios Masivos y Personalizados (R.06).
- 7) Inadecuado proceso de Archivo y Custodia de Certificados de Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Files de Funcionarios Activos y Pasivos. (R.07).

Oruro, 18 de abril de 2017

JMHS/
Arch.

Para Seguir Trabajando por Oruro

Lic. Julio M. Hidalgo Soria
MAT. PROF. CAUB-3523
JEFE DE AUDITORÍA INTERNA a.i.
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE ORURO