

RESUMEN EJECUTIVO

REF. INFORME DE REVISIÓN ANUAL DEL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACION JURADA DE BIENES Y RENTAS DEL GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL EL TORNO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

INF.UAI.009/2020

En cumplimiento al POA 2020, La ley N°1178 de Administración y Control Gubernamental, que establecen el cumplimiento de deberes y obligaciones por parte de los servidores públicos al momento de asumir un cargo público.

Según normativa de declaración juradas de bienes y rentas establecida por la Contraloría General del Estado D.S. N°1233 - Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas de 16 de mayo del 2012, y el Manual de Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR).

Objetivo

El objetivo principal de nuestro examen es la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas al 31 de diciembre de 2020.

Alcance

Nuestro examen comprendió el análisis y revisión de la implantación del cumplimiento del procedimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas por parte de los servidores públicos del Ejecutivo, Legislativo y del Hospital Municipal de planta del Gobierno Autónomo Municipal El Torno en la gestión 2020.

RESULTADOS DEL EXAMEN

- **La denominación del cargo no está actualizada en las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas no coincide con el Cargo de las Planillas de sueldos y salario del Personal de Planta del Gobierno Autónomo Municipal El Torno y Hospital Municipal El Torno.**



**GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL EL TORNO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

Informe De Revisión Anual Del Cumplimiento Del Procedimiento
Oportuno De La Declaración Jurada De Bienes Y Rentas Del
Gobierno Autónomo Municipal El Torno Al 31 De Diciembre De 2020

- **Presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas fuera de plazo del Personal de Planta del Gobierno Autónomo Municipal, Concejo Municipal y Hospital Municipal de El Torno Gestión 2020.**
- **No cuentan con sus Declaraciones Jurada de Bienes Y Rentas del personal, de El Hospital Municipal de El Torno Gestión 2020.**

CONCLUSIÓN

Como resultado de la presente verificación se concluye que la documentación se encuentra razonable con las deficiencias de control interno ya mencionadas.

Se ha emitido el Informe de Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Gobierno Autónomo Municipal el Torno al 31 de diciembre de 2020.

En el presente informe, se emiten tres recomendaciones sobre el control de las Declaraciones Juradas de Bienes y Renta del personal Ejecutivo, Legislativo y del Hospital Municipal, y el cumplimiento de los lineamientos establecidos por la Ley N°1178 regidas por la Contraloría General del Estado. Dirigidas a la Máxima Autoridad Ejecutiva, Secretaria Municipal Administrativa Financiera y la Unidad de Recursos Humanos.

Es cuanto se informa a su autoridad, para los fines consiguientes.

**Lic. Claudia Lizeth Solar Arevalo
AUDITOR INTERNO
Reg. CAUCRUZ N°7886**