

**GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE YAPACANI
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna UAI/CI/MGAMY N° 04/17, correspondiente al examen sobre Observaciones y Recomendaciones de Control Interno Sobre la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, del Gobierno Autónomo Municipal de Yapacani, por la gestión 2016, ejecutada en cumplimiento al Programa de Operaciones para la gestión 2017.

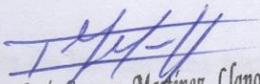
El objetivo del examen es **lograr la implantación del control de la declaración jurada de bienes y rentas**, en la entidad, en procura de su oportuno cumplimiento por parte de sus servidoras y servidores.

El objeto del examen es **reglamentar el control de declaración jurada de bienes y rentas en la entidad y las atribuciones que a este respecto corresponda ejercer a las servidoras y servidores del Gobierno Autónomo Municipal de Yapacani.**

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

1. Procedimiento específico de control de declaración jurada de bienes y rentas
2. Presentación de la declaración jurada de bienes y rentas
3. Actualización de información de declaración jurada de bienes y rentas
4. Incumplimiento de las declaraciones juradas de bienes y rentas
5. Informes trimestrales remitidas a la máxima autoridad ejecutiva
6. Responsable de seguimiento

Yapacani, 12 de diciembre de 2017


Lic. José German Martínez Llanos
AUDITOR INTERNO
Gobierno Autónomo Municipal de Yapacani