



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA

PROVINCIA TCNL. GERMÁN JORDÁN

Por un Gobierno honesto, trabajando con su pueblo

RESUMEN EJECUTIVO

GAMC-INF-UAI-11/2021 INFORME DE REVISIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DEL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS DE LA GESTIÓN 2020.

En cumplimiento a la Directriz para la Ejecución de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna de los Gobiernos Autónomos Departamentales, Municipales y Universidades Públicas de Mayo 2021 emitida por la Contraloría General del Estado, en su **Numeral I**. Auditorías Previstas por Mandato Legal, **inciso c)** Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, requerida por el Artículo 19 del Reglamento de Control de la DJBR en las entidades Públicas, aprobado con Resolución N° CGE/072/2012, del 28 de junio de 2012, en tal sentido la Unidad de Auditoría Interna del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza procede con la realización de los "Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas – PCO-DJBR" del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza - Gestión 2020.

Objetivo

Verificar el cumplimiento de los "Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas – PCO-DJBR" del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza - Gestión 2020.

Objeto

Se constituyen los siguientes documentos:

- ✚ Resumen de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas publicada en la página web <http://djbr.contraloria.gob.bo>.
- ✚ Los Files personales de los servidores(as) y ex servidores(as) públicos del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza.
- ✚ Certificados de Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- ✚ Otros relacionados.

Alcance

Nuestro trabajo comprende la revisión de los procedimientos de control implementados en el cumplimiento oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas presentadas antes, durante y después del ejercicio del cargo de las servidoras y los servidores públicos del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza, del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

Normativa Aplicable

Se consideraron las siguientes disposiciones legales y técnicas vigentes:

- ✚ Constitución Política del Estado.

DISTRITO A

Zona Norte
Zona Sud
Zona Oeste
Zona Este
Flores Rancho
Sacha Calle
Huañakawa
Banda Bajo
Mosoj Rancho A

DISTRITO B

Huasacalle
Kjochi Champa Rancho
Kjochi Lavayen
Kjochi Lázaro
Islas Malvinas
Linde Monte Redondo B

DISTRITO C

Norte Ucureña
San Jose
Final Santa Cruz
Villa 2 de Agosto
60 Fanegadas
Gualberto Villaruel
Villa Barrientos
Taqo Loma
Colectivo
Inka Lote
Capilla
Norte Capilla

DISTRITO D

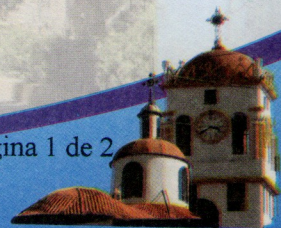
Pérez Rancho
Calacontó
Rockjolote
21 de Septiembre
Av. Monseñor Walter Rosales
Poza Rancho
Villa Concepción
Pilicocha
Por...
Villa...da
Hualpéro Bajo
Hualpéro Alto
Champa Rancho
Mosoj Rancho "B"
Barrios Unidos

DISTRITO E

Villa Surumi
Santa Lucía
Presa Pata
San Juan de Liqueñas
San Isidro
Villa Rosario
Tojlo Rancho
Huasa Rancho Auqui

DISTRITO F

Chullpas
Chullpa Pata
Ayoma
Zenzano Banda Arriba
Villa Carmen
San Marcos
Chilijchi





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA

PROVINCIA TCNL. GERMÁN JORDÁN

Por un Gobierno honesto, trabajando con su pueblo

DISTRITO A

Zona Norte
Zona Sud
Zona Oeste
Zona Este
Flores Rancho
Sacha Calle
Huañakawa
Banda Bajo
Mosoj Rancho A

DISTRITO B

Huasacalle
Kjochi Champa Rancho
Kjochi Lavayen
Kjochi Lázaro
Islas Malvinas
Linde Monte Redondo B

DISTRITO C

Norte Ucureña
San Jose
Final Santa Cruz
Villa 2 de Agosto
60 Fanegadas
Gualberto Villaruel
Villa Barrientos
Taño Loma
Colectivo
Inka Lote
Capilla
Norte Capilla

DISTRITO D

Pérez Rancho
Calacont
Rockjolote
21 de Septiembre
Av. Monseñor Walter Rosales
Poza Rancho
Villa Concepción
Pilicocha
Por...
Villa...
Hualpero Bajo
Hualpero Alto
Champa Rancho
Mosoj Rancho "B"
Barrios Unidos

DISTRITO E

Villa Surumi
Santa Lucía
Presa Pata
San Juan de Liquinas
San Isidro
Villa Rosario
Tojlo Rancho
Huasa Rancho Auqui

DISTRITO F

Chullpas
Chullpa Pata
Ayoma
Zenzano Banda Arriba
Villa Carmen
San Marcos
Chilijchi

- ✦ Ley N°1178 de Administración y Control Gubernamentales.
- ✦ Decreto Supremo N° 23318-A, de Responsabilidad por la Función Pública, del 03 de noviembre de 1992.
- ✦ Decreto Supremo N° 26237, Modificación al Decreto Supremo N° 23318-A, del 29 de junio de 2001.
- ✦ Decreto Supremo N° 29536, Modificación al Decreto Supremo N° 23318-A, del 30 de abril de 2008.
- ✦ Decreto Supremo N°1233, del 16 de mayo de 2012.
- ✦ Resolución N° CGE/072/2012, Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas (RE/CI-010), del 28 de junio de 2012.
- ✦ Directriz para la Ejecución de Actividades de las Unidades de Auditoría Interna de los Gobiernos Autónomos Departamentales, Municipales y Universidades Públicas de mayo 2021 emitida por la Contraloría General del Estado.

2. RESULTADOS DEL EXAMEN

Como resultado de la Revisión Anual al "Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas – PCO-DJBR" del Gobierno Autónomo Municipal de Cliza - Gestión 2020, se han determinado las siguientes deficiencias de control interno que consideramos oportuno informar para su conocimiento y acción correctiva inmediata.

- 2.1. INEXISTENCIA DE REGLAMENTO INTERNO DE "PROCEDIMIENTOS PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS (PCO-DJBR)" EN EL GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE CLIZA.
- 2.2. INEXISTENCIA DE PROCEDIMIENTOS PARA LA DIFUSIÓN DE LOS DEBERES DE LAS SERVIDORAS Y SERVIDORES PÚBLICOS RELATIVOS A LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS.
- 2.3. EL RESPONSABLE DE LA UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS NO PRESENTA UN INFORME TRIMESTRAL DE CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS.
- 2.4. FALTA DE EMISIÓN MENSUAL DEL "RECORDATORIO DE ACTUALIZACIÓN DE LA DJBR" DURANTE EL EJERCICIO DEL CARGO AL PERSONAL DE PLANTA Y/O PERMANENTE.
- 2.5. INCUMPLIMIENTO EN LA PRESENTACIÓN OPORTUNA DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS ANTES, DURANTE Y DESPUÉS DEL EJERCICIO DEL CARGO

Cliza, 7 julio de 2021

