



ISE-YHYB-003/2019

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al citado Reglamento, Programa Operativo Anual de la Unidad Nacional de Auditoría Interna – Gestión 2019 y memorándums YHYB/0107/2019 de 08/10/2019 y YHYB/0111/2019 de 29/10/2019, se ha realizado la Evaluación al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), por el periodo comprendido entre enero a diciembre 2018.

Objetivo

RESULTADOS OBTENIDOS

Los resultados del seguimiento a las recomendaciones del Informe de Auditoría YHYB-006/2018, correspondiente a las recomendaciones a ser implantadas hasta el 31 de diciembre de 2018, se desarrollan a continuación:

A fin de obtener evidencia competente y suficiente, con base para sustentar el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría YHYB-006/2018, se instruyó a las Unidades de Recursos Humanos dar estricto cumplimiento a las recomendaciones plasmadas en dicho informe y al cronograma de implantación de las mismas:

Recomendaciones Cumplidas

1. Carencia de un archivo de las Declaraciones Juradas (Recomendación N° 2.3)
2. Presentación de Informes Trimestrales a destiempo (Recomendación N° 2.4)
3. Certificados que no cuentan con sello de “Original Verificado” (Recomendación N° 2.8)

Recomendaciones No Cumplidas

1. Retraso en la designación de Responsable de control y supervisión de las DJBR (Recomendación N° 2.1)
2. Falta de emisión de recordatorios para la presentación de las Declaraciones Juradas (Recomendación N° 2.2)
3. Funcionarios no incluidos en los informes trimestrales (Recomendación N° 2.5)
4. Funcionarios que no presentaron su DJBR o la presentaron fuera de plazo y que No cuentan con proceso administrativo (Recomendación N° 2.6)
5. Funcionarios que no presentaron su DJBR o la presentaron fuera de plazo y que no fueron reportados (Recomendación N° 2.7)

Es cuanto informamos a su autoridad, para los fines consiguientes.



Lic. Juan José Ovea García
JEFE UNIDAD NACIONAL
DE AUDITORIA INTERNA
Mag. Prof. CALLP 5846 CAUBI 1593*
A.A.S.A.N.A.