

EMPRESA MISICUNI

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME N° EM/UAI/005/2022

Referencia: Revisión Anual al Cumplimiento del Procedimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas – Gestión 2021.

Objetivo: Es expresar una opinión independiente sobre el ordenamiento jurídico administrativo relativo a verificar que los servidores públicos cumplieron con la presentación oportuna de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas según lo establecido en el “Reglamento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Empresa Misicuni”, aprobado mediante Resolución de Directorio N° 01/2021 de 7 de enero de 2021.

Alcance: Periodo correspondiente a la gestión 2021.

Resultados: Como resultado de la revisión de la aprobación e implantación de un Reglamento o Manual para el Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) en la Empresa Misicuni, se identificó la siguiente deficiencia de control interno:

Falta de designación formal del Responsable de Seguimiento de Declaración Jurada de Bienes y Rentas

Conclusión: De acuerdo a los resultados obtenidos en la revisión realizada, se concluye que se dio cumplimiento al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Empresa Misicuni durante la gestión 2021, excepto por la deficiencia señalada en el acápite II (Resultados del Examen) del presente informe.

Cochabamba, 29 de marzo de 2022