



**UNIDAD DE AUDITORIA INTENA
RESUMEN EJECUTIVO**

en cumplimiento al Programa Operativo Anual 2018 de la Unidad de Auditoría Interna del Servicio Local de Acueducto y Alcantarillado SeLA – Oruro, emitió el Informe INF. SO/IAI/B-08/2018, correspondiente al seguimiento del informe N° SO/IAI/E-004/2016 CI Auditoría Especial Cumplimiento Procedimiento Declaración Jurada de Bienes y Rentas Gestión 2015.

El objetivo del presente segundo seguimiento de auditoría, es para expresar una opinión independiente con relación al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe sujeto a seguimiento.

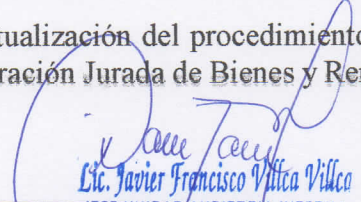
El objeto de la auditoría constituye la información y documentación generada de acuerdo con relación al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe sujeto a seguimiento.

La evaluación comprende desde el 31 de diciembre de 2016 al 31 de marzo de 2017 de las recomendaciones formuladas en el informe N° SO/IAI/E-004/2016 CI Auditoría Especial Cumplimiento Procedimiento Declaración Jurada de Bienes y Rentas Gestión 2015, hasta antes de la emisión del presente informe.

RECOMENDACION IMPLANTADA

De la evaluación realizada a la documentación presentada, se tiene el siguiente resultado que se expone a continuación:

- * Falta Incorporar un procedimiento para la presentación de la DJBR después del ejercicio del cargo (Recomendación N° 1)
- * Falta de actualización del procedimiento para la acreditación y archivo del Certificado de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (Recomendación N° 2)


Jefe Unidad Auditoría Interna
CAMB 10152 CAJOR 482
SeLA - ORURO

Oruro, 31 de octubre de 2018