



RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA: Informe interno sobre los resultados de la revisión anual de procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

Informe interno INF.UAI.DDE-CI.N° 10/18, ejecutada en cumplimiento al artículo 19° del Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, en las entidades públicas N° RE-CI-010-1, y del Programa de Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2018, que reporta hallazgos relativos de control interno.

El **objetivo** del presente trabajo es verificar el cumplimiento al Procedimiento para el cumplimiento Oportuno de la Declaración Juradas de Bienes y Rentas (PCO – DJBR), de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

El **objeto** de la evaluación comprendió la información y documentación relacionada con el control y cumplimiento al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Dirección Departamental de Educación Potosí, correspondiente a la gestión 2017,

Como **resultados del examen** realizado se identificaron tres (3) hallazgos de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas, que a continuación se detallan:

- H.2.1 Inexistencia de un Reglamento del control de Procedimientos de Cumplimiento Oportuno sobre la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- H.2.2 Presentación Inoportuna de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de los servidores públicos de la DDE - PTS.
- H.2.3 No adjunta en sus files la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de los servidores públicos

Conclusión.- Por lo anteriormente expuesto, en nuestra opinión y excepto por los hallazgos de control interno expuestas en el Capítulo de Resultados del Examen del presente informe, la Dirección Departamental de Educación Potosí, a través de la Unidad de Recursos Humanos dependiente de la Jefatura de Asuntos Administrativos, cumplió relativamente con el ordenamiento jurídico administrativo vigente y otras normas legales aplicables, tanto el proceso de implantación como el control sobre el Procedimiento para el cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, Habiéndose establecido hallazgos y recomendaciones que consideramos importantes para mejorar y fortalecer los procedimientos de control interno.

Potosí, octubre de 2018.

