

## RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI – II No. 006/2017
- Referencia** : Revisión Anual del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos – EMAPA, durante la gestión 2016.
- Objetivo** : Expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos – EMAPA, por el ejercicio comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2016.
- Objeto** : Constituyen el objeto de la presente revisión los Certificados de Declaración Jurada de Bienes y Rentas refrendados por la Contraloría General del Estado – CGE, presentados a la Unidad de Administración y Personal, por las servidoras y servidores públicos de la entidad, definidos en el Punto 1.4 siguiente, los informes trimestrales elaborados por el Responsable de Seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Empresa de Apoyo a la Producción de Alimentos – EMAPA, así como toda la documentación e información incluida en los files de personal inherente nuestra evaluación.
- Resultados** : Como resultado de los procedimientos aplicados en nuestra revisión anual, identificamos deficiencias de control interno que consideramos oportuno informar para conocimiento y acción correctiva inmediata, a las cuales nos referimos a continuación:
- 1. INCORRECTO ARCHIVO DE LAS DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS**
  - 2. INCONSISTENCIAS EN LOS INFORMES MENSUALES SOBRE DJBR**
  - 3. FALTA DE PRESENTACIÓN Y PRESENTACIÓN EXTEMPORANEA DE LAS DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS DURANTE LA GESTIÓN 2016.**