



## **RESUMEN EJECUTIVO**

**Entidad:** Caja Bancaria Estatal de Salud

**Informe:** CBES-UAI N° 10/2022

**Referencia:** Revisión anual, sobre el cumplimiento de las declaraciones juradas de bienes y rentas de la gestión 2021.

**Objetivo:** Emitir una opinión independiente, sobre, la implantación y cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en la Caja Bancaria Estatal de Salud.

### **Conclusión:**

Basados en los resultados de nuestra evaluación y análisis de la documentación concluimos que el Procedimiento para el Control Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), fue diseñado e implementado en la Caja Bancaria Estatal de Salud. Sin embargo, la entidad no cumplió con la integridad del Procedimiento durante la gestión 2021.

**Deficiencias:** Como resultado de la revisión se identificaron deficiencias de control interno, que se detallan a continuación:

- 2.1 Falta de proceso sumario administrativo y acciones legales.
- 2.2 Inadecuado control de las Declaraciones Jurada de Bienes y Rentas.