

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Control Interno V°B°/INF/UAI/2016-012, correspondiente a la “Auditoría Especial al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas Gestión 2015”.

El objetivo de la auditoría consiste en emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del “Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR)”, correspondiente a la gestión 2015.

El objeto de nuestro análisis comprendió la evaluación de toda la documentación que respalda el cumplimiento de la presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en la gestión 2015 antes de tomar posición, durante el Ejercicio del Cargo y a la conclusión de la Relación Laboral y otra documentación relacionada al cumplimiento del PCO-DJBR.

El presente examen se realizó de conformidad con las Normas de Auditoría Especial 251 a 257 de las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG) aprobadas por la Contraloría General del Estado con Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 con vigencia a partir del 01 de noviembre de 2012; y comprendió la revisión de la documentación y la verificación del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, considerando el 100% de los funcionarios obligados a presentar sus Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en Vías Bolivia.

Como resultado de la auditoría, a continuación se expone las deficiencias encontradas en la revisión de los documentos referentes al examen:

- 1. Falta de entrega del “Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas” (PCO-DJBR), a los nuevos servidores públicos.**
- 2. Falta de recordatorios mensuales de actualización de la DJBR, durante el ejercicio del cargo.**
- 3. Retraso en la Presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.**
- 4. Incumplimiento en la Presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.**

El Resumen Ejecutivo del Informe de Control Interno V°B°/INF/UAI/2016-012, correspondiente a la “Auditoría Especial al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas Gestión 2015”, ha sido publicado en la página web de la entidad www.viasbolivia.gob.bo descrito en el Menú Principal “Transparencia” – Auditorías – Resúmenes Ejecutivos

La Paz, 09 de Septiembre de 2016

