

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna N° IBM/UAI/005/2015, correspondiente al examen sobre Auditoría Especial al Procedimiento de Control de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas 2014, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2015 y de conformidad al artículo 19 (Control Interno Posterior) del Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas, aprobada mediante Resolución CGE/072/2012 de 28 de junio de 2012.

El objetivo del examen es determinar la implantación del Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en la Institución en procura de su oportuno cumplimiento por parte de las servidoras y servidores públicos, así como la determinación de la responsabilidad por su incumplimiento.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 7.1 Falta de procedimiento o instructivo en la institución.
- 7.2 Falta de designación del responsable de seguimiento.
- 7.3 Falta de determinación del incumplimiento de la presentación oportuna de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas
8. Conclusión.
9. Recomendación.

La Paz, mayo de 2015