



RESUMEN EJECUTIVO
INBOL/UAI/INF N° 004/2021

**REVISIÓN ANUAL DEL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN
JURADA DE BIENES Y RENTAS DE INSUMOS BOLIVIA, CORRESPONDIENTE
A LA GESTIÓN 2020**

En cumplimiento al Programa Operativo Anual Reformulado de Insumos Bolivia, gestión 2021, se realizó, la *“Revisión Anual del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de Insumos Bolivia, correspondiente a la gestión 2020”*.

El presente trabajo fue programado en cumplimiento al artículo 19 del Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas, aprobado mediante Resolución CGE/072/2012 de 28 de junio de 2012, que señala: *“Sin perjuicio de la realización del Control Interno Posterior a cargo de los responsables superiores de la Entidad, en la supervisión del adecuado cumplimiento del PCO-DJBR, la Máxima Autoridad Ejecutiva de la Entidad Pública debe instruir la inclusión dentro del alcance del trabajo de la auditoría interna, la revisión anual del cumplimiento del PCO-DJBR”*.

El objetivo de la revisión es emitir una opinión independiente sobre el *“Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de Insumos Bolivia, correspondiente a la gestión 2020”*.

El objeto del examen comprende toda la información y documentación relacionada con el *“Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de Insumos Bolivia, correspondiente a la gestión 2020”*, entre los documentos objeto de análisis se tiene lo siguiente:

- Certificados de Declaración Juradas de Bienes y Rentas presentadas por los servidores públicos, ex servidores públicos y personal a contrato de Insumos Bolivia (antes, durante y a la conclusión del ejercicio del cargo).
- Información referida a las altas y bajas de los servidores públicos, ex servidores públicos y personal a contrato de Insumos Bolivia.
- Memorándums de Designación de los Responsables de Seguimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.
- Informes Trimestrales emitidos por los Responsables de Seguimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.
- Circulares, instructivos, anuncios, recordatorios mensuales, respecto a la obligatoriedad de presentar la DJBR antes, durante y después del ejercicio del cargo”.
- Toda la información documentada sobre la revisión del objeto del examen.



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PLURAL

Como resultado del presente examen, se identificaron aspectos de Control Interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

1. Falta de procedimiento sobre la forma, plazos e identificación de personal a contrato que deben ser reportados en los informes trimestrales.
2. Deficiencias en la presentación de los “Informes Trimestrales de cumplimiento o incumplimiento de la presentación oportuna de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas”.
3. Inadecuado archivo de la documentación que sustenta el seguimiento y control del cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas

OBSERVACIONES RECURRENTE DEL INFORME INBOL. INF.UAI.017/2020

1. Errores en el llenado de certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR) presentados a la Contraloría General del Estado por el personal permanente, que no fueron rectificadas oportunamente.
2. Falta de Implementación de Procedimientos para la Presentación y Seguimiento de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR) del personal permanente, eventual y ex funcionarios en Insumos Bolivia.


Lic. Monina Mashiela Aranda Jeron
RESPONSABLE DE AUDITORIA INTERNA
Max. Prof. CAUB 14962 - CAULP 5550
INSUMOS - BOLIVIA

La Paz, 30 de junio de 2021


insumos
Bolivia

Av. Mcal. Santa Cruz, Edif. Hansa Piso 20
Telf: 2408191 Fax: 2408266
Casilla: 7953
inbol@insumosbolivia.gob.bo
www.insumosbolivia.gob.bo



Management
System
ISO 9001:2015
ID 01 10006 1728928
www.tuv.com



BPM Codex
Alimentarius
CAC/RCP-1-1969
(Rev. 4 2009)
ID 01 18806 1629818
ID 01 18806 1629809
www.tuv.com