



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PLURAL

INSUMOS BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO
INB/AI/INF N° 009/2022

**SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME INBOL/UAI/INF N° 006/2021
CORRESPONDIENTE AL PRIMER SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE
RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO CONTENIDAS EN EL INFORME IN-BOL-
AI-INT N° 002/2019 DE LA "REVISIÓN ANUAL DEL CUMPLIMIENTO DEL
PROCEDIMIENTO DEL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA
DE BIENES Y RENTAS EN INSUMOS BOLIVIA, GESTIÓN 2018"**

En cumplimiento al Programa Operativo Anual 2022 de Auditoría Interna e instrucciones impartidas por la Responsable de Auditoría Interna mediante memorándum MEM/INB/DGE/AI N° 0005/2022 de 20 de abril de 2022, se efectuó el segundo seguimiento al Informe INBOL/UAI/INF N° 006/2021 de 29 de julio 2021, correspondiente al primer seguimiento a la implantación de cinco (5) recomendaciones no cumplidas, contenidas en el informe IN-BOL-AI-INT N° 002/2019 de la *"Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, gestión 2018"*.

El objetivo del seguimiento es emitir una opinión independiente sobre el grado de cumplimiento a la implantación de cinco (5) recomendaciones pendientes de implantación reportadas como no cumplidas en el Informe INBOL/UAI/INF N°006/2021 del Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones de control interno contenidas en el Informe IN-BOL-AI-INT N° 002/2019 de la *"Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, gestión 2018"*.

El objeto del seguimiento, está constituido por la información y documentación de respaldo (Instructivos, memorándums, Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, Files de personal, etc.), que evidencie y sustente el cumplimiento de las recomendaciones pendientes de implantación reportadas como no cumplidas en el Informe INBOL/UAI/INF N° 006/2021 del primer seguimiento a la implantación de recomendaciones de control interno contenidas en el Informe IN-BOL-AI-INT N° 002/2019 de la *"Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, gestión 2018"*.

De la evaluación realizada al cumplimiento de las cinco recomendaciones calificadas como No Cumplidas en el informe INBOL/UAI/INF N° 006/2021 del primer seguimiento de recomendaciones de control interno contenidas en el Informe IN-BOL-AI-INT N° 002/2019 de la *"Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia, gestión 2018"*, se concluye que,

**"2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"**

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 10001 172000
www.tuv.com



ISO 9001:2015
ID 01 10001 172000
www.tuv.com



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PLURAL

de un total de cinco (5) recomendaciones sujetas a evaluación, dos (2) fueron cumplidas y tres (3) No fueron cumplidas, como se detalla en el siguiente cuadro:

Nº INE SEG	OBSERVACIÓN	Nº RECOM	CUMPLIDA	NO CUMPLIDA
2..1.1	Errores en el llenado de Certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR) presentados a la Contraloría General del Estado (CGE) por el personal permanente y eventual que administra recursos de la entidad, que no fueron rectificadas oportunamente	2.2.1.	X	-
2..1.2	Falta de documentación en los files del personal permanente, eventual y ex funcionarios que administran recursos económicos de la entidad.	2.2.2.	X	-
2..1.3	Incumplimiento en la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) a la Contraloría General del Estado (CGE) por parte del personal permanente, eventual que administra recursos económicos y ex funcionarios	2.2.3.	-	X
2..2.1	Inconsistencias en el contenido de los "Informes trimestrales de Cumplimiento e Incumplimiento" de DJBR del personal, remitidos en la gestión 2018.	2.2.4.	-	X
2..2.2	Discrepancia entre el "Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de Entidades Públicas", Decreto Supremo Nº 1233 y el "Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia"	2.2.5.	-	X

En términos porcentuales, el 40% de las recomendaciones fueron Cumplidas y el 60% No fueron cumplidas. Todo ello resumido en el siguiente cuadro:

TABLA DE CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES

Nº	CATEGORÍA	CANTIDAD	PORCENTAJE
1	Cumplidas	2	40%
2	No cumplidas	3	60%
TOTAL		5	100%



La Paz, 29 de junio de 2022

"2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES"

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-Nº 1000170002
www.tuv.com



BSI Code:
Administration
CAC/RCF 1-1900
(Rev. 4 2003)
ID-Nº 1000170002
www.tuv.com