

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

Informe: De Auditoría Interna N° **MC-UAI-03/2014**, correspondiente al **INFORME DE CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA ESPECIAL SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL "PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS DEL MINISTERIO DE COMUNICACIÓN" (PCO-DJBR)**, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2014.

Objetivo: Emitir una Opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo en:

- a) La aprobación e implantación del "Procedimiento para el Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas PCO-DJBR del personal del Ministerio de Comunicación.
- b) La presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas por Funcionarios dependientes del Ministerio de Comunicación (antes, durante y después del ejercicio del cargo), por el período junio 2012 a diciembre 2013.

Objeto: El objeto del examen está constituido por:

- i. Detalle de altas, bajas y fecha de cumpleaños del personal del Ministerio de Comunicación.
- ii. Fotocopia de Certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, presentados por las Servidoras y Servidores Públicos del Ministerio de Comunicación a la Unidad de Recursos Humanos, por el periodo de junio 2012 a Diciembre 2013
- iii. Informes trimestrales sobre el seguimiento de la presentación oportuna de la DJBR por funcionarios del Ministerio de Comunicación, elaborado por el Responsable de Seguimiento.
- iv. Recordatorios archivados, publicados cada primer día hábil de mes en el panel informativo de la Unidad de Recursos Humanos.
- v. Archivos de antecedentes con evidencia en fotocopia de Certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, presentados por las servidoras y servidores públicos.

Resultados: Resultado de nuestro examen se llegaron a establecer las siguientes observaciones:

- 2.1. Observaciones en la difusión del Procedimiento para el cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) del Ministerio de Comunicación
- 2.2. Observaciones en la preparación de los recordatorios de la actualización de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas
- 2.3. Observación al Archivo de antecedentes de la acreditación de presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas
- 2.4. Falta de entrega del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) a los nuevos servidores públicos al momento de su ingreso oficial a la Entidad
- 2.5. Falta de evidencia que demuestre que las copias de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, hayan sido confrontado con el original y a través de la pagina web de la Contraloría General del Estado.
- 2.6. Observaciones a la remisión de los informes trimestrales de control de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas
- 2.7. Certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas con incertidumbre sobre su existencia.
- 2.8. Files de Personal con ausencia de la copia del Formulario de Declaración Jurada de Bienes y Rentas
- 2.9. Declaraciones Jurada de Bienes y Rentas presentados con posterioridad al mes requerido de presentación

La Paz, 25 de junio de 2014