



Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia
Cámara de Senadores

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO

Informe: INF/UAI/SCI/N° 004/2018, Primer Seguimiento al Informe INF/UAI/CI/N°005/2015 “Informe de Control Interno Resultante de la Auditoria Especial al Cumplimiento de la presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, gestión 2014”.

Objeto: Constituye objeto del presente seguimiento la siguiente documentación:

- Informe de Auditoría INF/UAI/CI/N°005/2015 de fecha 24 de diciembre de 2015, correspondiente al “Informe de Control Interno Resultante de la Auditoria Especial al Cumplimiento de la Presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas”, gestión 2014”.
- Formato 1 y Formato 2 de Información sobre aceptación y cronograma de implantación de recomendaciones.
- Documentación que sustenta la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe INF/UAI/CI/N°005/2015 de fecha 24 de diciembre de 2015, correspondiente al “Informe de Control Interno Resultante de la Auditoria Especial al Cumplimiento de la Presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas”, gestión 2014”.

Objetivo: El objetivo del seguimiento es verificar el cumplimiento de los plazos y tareas a desarrollar comprometidos en los cronogramas de implantación de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoría INF/UAI/CI/N°005/2015 de fecha 24 de diciembre de 2015, correspondiente al “Informe de Control Interno Resultante de la Auditoria Especial al Cumplimiento de la Presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, gestión 2014”, hayan sido cumplidas por la Unidades Administrativa de la Cámara de Senadores.

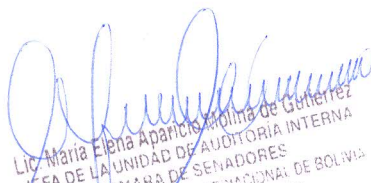
Resultados: Como resultado de la evaluación realizada al Informe INF/UAI/CI/N° 005/2015 “Informe de Control Interno Resultante de la Auditoria Especial al Cumplimiento de la Presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, gestión 2014”, a objeto de verificar que las recomendaciones hayan sido cumplidas por la Dirección de Recursos Humanos de la Cámara de



Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia
Cámara de Senadores

Senadores, se concluye que las observaciones fueron cumplidas. Como se expone a continuación:

Deficiencia	Recomendación	Cámara de Senadores		
		Cumplida	No cumplida	No aplicable
2.2.1.	Inexistencia de Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.	✓		
2.2.2.	Inexistencia de Informe Trimestral.	✓		
2.2.3.	Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas no presentadas y en otros casos presentadas fuera de plazo	✓		
2.2.4.	Deficiencias en los Informes Trimestrales de la gestión 2014	✓		
2.2.5.	Declaraciones Juradas sin constancia de acreditación de las Declaraciones Juradas por el responsable de seguimiento	✓		
2.2.6.	Recordatorios de la Actualización de la DJBR	✓		
2.2.7.	Incumplimientos reportados en Informes Trimestrales sin acciones legales y/o procesos sumarios	✓		


Lic. María Elena Aparicio Molina de Gutiérrez
JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
CAMARA DE SENADORES
ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA
Mat. Prof. CAUB N° 0664

La Paz, 21 de diciembre de 2018