



INF/UA/CI/Nº 005/2015

Asamblea Legislativa Plurinacional de Bolivia
Cámara de Senadores

RESUMEN EJECUTIVO

Auditoría Especial "Al Cumplimiento de la Presentación de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas", gestión 2014, de la Cámara de Senadores, ejecutado en cumplimiento al artículo 15 de la Ley No. 1178 de Administración y Control Gubernamentales, de fecha 20 de julio de 1990, Programa Operativo Anual Reformulado de la Unidad de Auditoría Interna de la Cámara de Senadores, correspondiente a la gestión 2015

El objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo (normativa específica) y otras normas legales aplicables sobre el cumplimiento de la presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de l@s Servidores Públic@s de la Cámara de Senadores, de la gestión 2014.

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

1. Inexistencia de Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas,
2. Inexistencia de informe trimestral,
3. Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas no presentadas y en otros casos presentadas fuera de plazo,
4. Deficiencias en los Informes Trimestrales de la gestión 2014,
5. Declaraciones Juradas sin constancia de acreditación de las Declaraciones Juradas por el Responsable de seguimiento,
6. Recordatorios de la Actualización de la DJBR.,
7. Incumplimientos reportados en Informes Trimestrales sin acciones legales y/o procesos sumarios.


LIC. GRACIELA CARBÓ MICHEL
JEFA DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
CAMARA DE SENADORES
ASAMBLEA LEGISLATIVA PLURINACIONAL DE BOLIVIA
Mat. Prot.: CAUB Nº 4555