

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna EDMTB/AI/INF. N° 04/2020 correspondiente al Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz **Gestión 2019**. Actividad ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2020.

El Objetivo del Examen es verificar el cumplimiento del procedimiento del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en la EDMTB correspondiente a la gestión 2019.

El Objeto del Examen está constituido por la información y documentación relacionada con el cumplimiento al procedimiento de control para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en la Entidad Descentralizada Municipal Terminal de Buses La Paz; comunicaciones internas, informes trimestrales, certificados refrendados por la Contraloría General del Estado como constancia del cumplimiento de esta obligación por parte de los funcionarios, ex funcionarios y personal eventual que administra recursos económicos de Insumos Bolivia y toda documentación emergente en el marco de su Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas implementada por Insumos Bolivia y normativa vigente.

Como resultado de la revisión anual se identifico las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- *Falta de Difusión sobre las Declaraciones Juradas de Bienes y rentas*
- *Declaración Jurada Después del ejercicio de cargo no presentada ante la Contraloría General de Estado y Recursos Humanos*
- *Declaración Jurada antes del ejercicio de cargo presentada fuera de plazo*
- *Inconsistencia en la presentación de los informes trimestrales del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas*

La Paz, julio 2020