

RESUMEN EJECUTIVO SNRCM/UAI/INF/RA/01/2021

Informe: De Auditoría Interna N° UAI/INF/RA/01/2021, correspondiente a la **Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento Oportuno para el cumplimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) gestión 2020**, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2021.

Objetivo: El Objetivo del informe es verificar el grado de aplicación del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) para los Servidores Públicos del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales – SENARECOM, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.

Objeto: El objeto del informe constituye los siguientes documentos:

- Procedimiento de Control Oportuno de la DJBR, elaborado por Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales – SENARECOM.
- Certificados de Declaración Jurada de Bienes y Rentas, presentados durante la gestión 2020, por los servidores públicos del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales – SENARECOM, a tiempo de ingresar a la entidad (Altas), en el mes de su aniversario natal (Actualización) y al momento de la desvinculación laboral (Bajas).
- Recordatorios Mensuales.
- Informes trimestrales, emitidos por el Responsable de Seguimiento de DJBR y la información relacionada con los citados informes trimestrales.
- Listado de Altas y Bajas emitidos por el Área de Recursos Humanos del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales – SENARECOM, gestión 2020.
- Reportes emitidos por el Área de Recursos Humanos, con especificación de nombres y apellidos, fechas de nacimiento, cargo desempeñado y otros que permitan identificar las fechas en las cuales les correspondió presentar la Declaración Jurada de Bienes y Rentas a los funcionarios dependientes del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales – SENARECOM, gestión 2020.
- Planillas de sueldos de los servidores públicos, del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales – SENARECOM, gestión 2020.
- Files de personal.
- Otra documentación inherente a la auditoría.

RESULTADOS DE LA VERIFICACION:

Emergente de nuestra revisión al Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales - SENARECOM, por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, a continuación, se exponen los hallazgos de control interno detectados:

- 2.1.1. Falta de Difusión Anual a la Oportunidad, Plazos y Deberes Relacionados a la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR).
- 2.1.2. Falta de la entrega del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (PCO - DJBR) a los servidores públicos recién incorporados.
- 2.1.3. Ausencia de elaboración y remisión de los Informes Trimestrales de verificación de cumplimiento de la presentación oportuna de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
- 2.1.4. Incumplimiento en la entrega y la presentación oportuna de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.

La Paz, 31 de mayo de 2021