

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : UAI-No. 009/2018
- Referencia** : Informe Interno emergente de la revisión anual del cumplimiento del “Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas”, gestión 2017.
- Objetivo** : El objetivo de la presente revisión es establecer el cumplimiento del “Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas” del Servicio Nacional de Registro y Control de la comercialización de Minerales y Metales - SENARECOM.
- Objeto** : Nuestro examen comprendió las operaciones, información y documentación relacionadas con el procedimiento del cumplimiento oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del Servicio Nacional de Registro y Control de la Comercialización de Minerales y Metales SENARECOM, como ser:
- ✓ Archivo de antecedentes con evidencia en fotocopia de Certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, presentados por las Servidoras y Servidores Públicos del SENARECOM al Área de Recursos Humanos del 1° enero al 31 de diciembre de 2017,
 - ✓ Informes trimestrales sobre el seguimiento de la presentación oportuna de la DJBR por funcionarios del SENARECOM, elaborado por el Responsable de Seguimiento,
 - ✓ Recordatorios de actualización de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas,
 - ✓ Extracto de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la página web de la Contraloría General del Estado,
 - ✓ Memorándum de Designación
 - ✓ Nota de Aceptación de Renuncia.
 - ✓ File de personal permanente.
- Resultado** : Como resultado de la revisión anual de cumplimiento del **Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del SENARECOM**, se ha determinado las siguientes deficiencias de control interno:

- R1** OBSERVACIÓN A LA REMISIÓN DE LOS INFORMES TRIMESTRALES DE CONTROL DE DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS
- R2** CERTIFICADOS ORIGINALES DE LAS DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS (DJBR), RECEPCIONADO POR LA UNIDAD DE RECURSOS HUMANOS.
- R3** FALTA DE EVIDENCIA SOBRE DIFUSIÓN ANUAL SOBRE LA OPORTUNIDAD, PLAZOS, DEBERES Y RESPONSABILIDADES RELATIVOS A LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS.
- R4** NO SE REALIZAN RECORDATORIOS PERIÓDICOS DE ACTUALIZACIÓN DE DJBR.
- R5** 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
- R6** PRESENTACIÓN INOPORTUNA DE LA DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS DEL PERSONAL DEL SENARECOM



La Paz, 22 de noviembre de 2018