

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna IA/CI N° 017/16 de 08/11/2016, correspondiente a la “Auditoría Especial a la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Personal Civil del Ministerio de Defensa, del 1° de julio de 2015 al 30 de junio de 2016”.

El objetivo de la auditoría es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de lo establecido en los Decretos Supremos N° 1233 y N° 2528 de 16/05/2012 y 23/09/2015, respectivamente, así como la Resolución CGE/072/2012 de 28/06/2012, emitida por la Contraloría General del Estado y otra normativa vigente relacionada con la Declaración Jurada de Bienes y Rentas realizados por las servidoras y servidores públicos del personal civil del Ministerio de Defensa, en el periodo comprendido del 1° de julio de 2015 al 30 de junio de 2016.

Como resultado del examen realizado, excepto por las observaciones reportadas en el presente informe, que dieron lugar a recomendaciones y la reiteración de otra que fue reportada en el anterior examen, se concluye que se cumplió con la Presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de las servidoras y servidores públicos del Ministerio de Defensa, en el periodo comprendido del 1° de julio de 2015 al 30 de junio de 2016

Las deficiencias de control interno, que dieron lugar a las recomendaciones necesarias para subsanarlas, son las siguientes:

2.1. Recomendaciones emergentes de la auditoría

2.1.1 Necesidad de publicar la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Personal que cumplen funciones de apoyo y servicio.

2.1.2 Deficiencias en la emisión de los Informes de Verificación de cumplimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.

2.1.3 Necesidad de coordinar con las FF.AA., el registro de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del personal militar destinado en el Ministerio de Defensa.

2.2 Recomendación reiterativa

2.2.1 Necesidad de complementar el “Procedimiento para la Declaración Jurada de Bienes por incorporación, cumpleaños y Dejación de Cargo”.

La Paz, 08 de noviembre de 2016