

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No. AE/UAI/INF/011/2015, correspondiente a la Auditoría Especial sobre Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad, correspondiente a la gestión 2014, ejecutada en cumplimiento al Reglamento de Control de Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas emitidas por la Contraloría General del Estado y al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna para la gestión 2015.

El objetivo del examen es verificar el cumplimiento del procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad, correspondiente a la gestión 2014.

El objeto del examen está constituido por la documentación administrativa e información inherente a la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, tales como:

- Procedimiento de control oportuno de la DJBR (PCO-DJBR).
- Informes trimestrales de la gestión 2014
- Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del personal.
- Recordatorios mensuales sobre la actualización de la DJBR
- Otra documentación relacionada.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno:

2.1 Servidora Pública que no realizó su DJBR en el mes de su nacimiento

2.2 Informe trimestral que omite informar sobre incumplimiento de una servidora pública.

Habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

La Paz, 12 de octubre de 2015

