

## UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

**Informe:** De Auditoría Interna N° **MC-UAI-S-05/2019**, correspondiente al **SEGUNDO SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME MC-UAI-004/2016, EMERGENTE DE LA REVISIÓN ANUAL DEL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DEL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS (DJBR) DEL MINISTERIO DE COMUNICACIÓN – GESTIÓN 2015.**

**Objetivo:** El objetivo del presente seguimiento, es determinar el cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe del Primer Seguimiento a las recomendaciones del informe de Control Interno N° MC-UAI-04/2016, emergente de la revisión anual del cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Ministerio de Comunicación – Gestión 2015.

**Objeto:** El objeto del presente seguimiento, constituye el informe de Control Interno N° MC-UAI-04/2016, sobre la verificación al cumplimiento del “Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas (PCO-DJBR) del Ministerio de Comunicación” - correspondiente a la gestión 2015, la documentación de respaldo relacionada al cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe de Primer Seguimiento MC-UAI-S-06/2017 efectuado en la gestión 2017, así como el Formato 2 de Cronograma de implementación de las recomendaciones emitido por la Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad.

**Resultados:** Sobre la base de los resultados obtenidos del seguimiento de las recomendaciones formuladas en el informe de Control Interno N° MC-UAI-04/2016, emergente de la revisión anual del cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR) del Ministerio de Comunicación – Gestión 2015, establecimos lo siguiente:

RECOMENDACIONES	No.	%
Cumplidas	2	50%
No cumplidas	2	50%
<b>T O T A L</b>	<b>4</b>	<b>100%</b>



#### **A. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS**

1. Copia de Declaración Jurada de Bienes y Rentas, sin evidencia formal de verificación con el documento original y la página web de la Contraloría General del Estado (DJBR - Consulta de Declaraciones). (Recomendación 2.2.2)
2. Observaciones a las Actividades establecidas en el Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas los informes trimestrales del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas elaborados por el Responsable (Recomendación 2.2.5)

#### **B. RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS**

1. Observaciones a los informes trimestrales del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas elaborados por el Responsable (Recomendación 2.2.3)
2. Observaciones a la presentación de certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas en los periodos de a) antes de la posesión, b) durante el ejercicio de cargo y c) a la conclusión de la relación laboral. (Recomendación 2.2.4)

La Paz, 19 de junio de 2019