

DEPARTAMENTO NACIONAL DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe: DNAI N° 13/2018

Referencia: Informe sobre la revisión anual al procedimiento del cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas (PCO-DJBR) de la Oficina Nacional de la Caja Petrolera de Salud CPS, gestión 2017

Objetivo: El objetivo de la revisión es el de emitir una opinión independiente en relación al cumplimiento del PCO-DJBR por parte de la CPS durante el periodo comprendido entre el 02 de enero al 31 de diciembre de 2017

Objeto: El objeto de la revisión comprende la documentación e información relacionada al PCO-DJBR por parte de la CPS a los funcionarios de planta de la entidad, durante la gestión 2017 entre las cuales mencionamos la siguiente documentación: Recordatorios generales y personalizados para la actualización de la DJBR; Memorándum de Designación N° DNRH-M-388/16 del 01/07/2016, como Responsable de Seguimiento de las DJBR, correspondiente a la gestión 2017; Informes trimestrales sobre el cumplimiento o incumplimiento en la presentación oportuna de las DJBR, por parte de funcionarios de la CPS elaborados por el Responsable de DJBR, correspondiente a los 4 trimestres de la gestión 2017; Memorándums de designación y/o desvinculación de los servidores público de la CPS; Certificados de las DJBR de los servidores públicos de la CPS, por incorporación, desvinculación o durante el ejercicio del cargo, correspondientes a la gestión 2017; Lista detallada del personal permanente de la Oficina Nacional, de enero a diciembre/2017; y toda otra documentación relacionada con el objetivo de revisión.

Resultados: Como resultado del examen establecimos lo siguiente:

- 2.1 Ausencia de normativa para el PCO - DJBR
- 2.2 Deficiencias en la información proporcionada por el Responsable de las DJBR.
- 2.3 Demora en la remisión del informe de DJBR del tercer y cuarto trimestre gestión 2017 a la Máxima Autoridad Ejecutiva
- 2.4 Deficiencias en la organización y archivo de la documentación e información de DJBR.

La Paz, diciembre de 2018