



## RESUMEN EJECUTIVO

**Informe de Auditoría Interna** IN-BOL-AI-N°009/2014, correspondiente a la “Auditoría Especial al procedimiento de control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en Insumos Bolivia”, Gestión 2013.

**El Objetivo del Examen** es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables relacionadas al procedimiento de control de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), en Insumos Bolivia, correspondiente a la gestión 2013.

**El Objeto del Examen** está constituido por la información y documentación relacionada con la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, comunicaciones internas, informes trimestrales, certificados refrendados por la Contraloría General del Estado como constancia del cumplimiento de esta obligación por parte de los funcionarios y ex funcionarios de Insumos Bolivia y toda documentación relacionada con el objetivo de la auditoría en el marco de su Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas implementada por Insumos Bolivia y normativa vigente.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- *Informes Trimestrales emitidos que solo exponen información del personal durante el ejercicio del cargo mes de cumpleaños.*
- *Falta de constancia escrita por la difusión del Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.*

  
**Lic. Matilde Saravia Quispe**  
RESPONSABLE AUDITORIA INTERNA  
REGISTRO PROF. CAUB N° 11756  
INSUMOS - BOLIVIA

La Paz, 3 de septiembre de 2014