



Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de
Apoyo al Sector Productivo

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Cite: FSF-UAI-INF-657/2015
UAI-INF-05/2015

AUDITORÍA ESPECIAL AL CUMPLIMIENTO DEL “PROCEDIMIENTO PARA EL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACION JURADA DE BIENES Y RENTAS DEL FONDESIF” DURANTE LA GESTIÓN 2014

Ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) de la Gestión 2015

Objetivos del Examen

El objetivo principal es emitir criterio independiente sobre el Cumplimiento del “**Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF**”, durante la gestión 2014 y si está suficientemente respaldada con documentación válida, pertinente y suficiente.

Objetivo Específico

Establecer si el FONDESIF cumplió el “Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF”.

Objeto del Examen

Documentación técnica, legal y administrativa que respalda el cumplimiento del “**Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF**”

RESULTADOS DEL EXAMEN

Como resultado de la evaluación al Cumplimiento del “Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del FONDESIF” (**PCO-DJBR**) durante la gestión 2014, se identificaron las siguientes deficiencias relacionadas a las atribuciones que respecto a esta obligación les corresponde ejercer a las servidoras y servidores públicos del FONDESIF.

Observación 1. Informes Trimestrales sobre Cumplimiento o Incumplimiento de la Presentación Oportuna de la DJBR

Observación 2. Falta de designación de Responsable de Seguimiento de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas

Observación 3. Incumplimientos en la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas

Observación 4: Falta difusión al personal de la entidad de recordatorios, cartilla informativa y del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) del FONDESIF

Observación 5: Observaciones en la recepción de los certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas presentados por el personal del FONDESIF

La Paz 03 de junio de 2015