



INFORME IBM-UAI-RAC-02/2021

INFORME DE REVISIÓN ANUAL AL PROCEDIMIENTO DEL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE LA DECLARACION JURADA DE BIENES Y RENTAS DE IBMETRO, POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

RESUMEN EJECUTIVO

I. Informe:

Informe N° IBM-UAI-RAC-02/2021 correspondiente a la Revisión Anual al Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de IBMETRO, por el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

II. Objetivo de la Revisión:

El objetivo de la revisión, es verificar la implantación del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas del Instituto Boliviano de Metrología - IBMETRO, por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2020.

III. Objeto de la Revisión:

El objeto de la presente verificación está constituido por los siguientes documentos:

- Nómina del Personal del Instituto Boliviano de Metrología – IBMETRO, de la gestión 2020.
- Reportes de Altas y Bajas del personal.
- Files de personal Permanente.
- Recordatorios (Circulares) de actualización.
- Archivo de Acreditación de Presentación de Certificados de DJBR “Antes, Durante y después del ejercicio del cargo”.
- Informes Trimestrales de Cumplimiento o Incumplimiento de la presentación oportuna de la DJBR emitidos por el responsable del Seguimiento de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas del Instituto Boliviano de Metrología – IBMETRO.
- Informes legales por incumplimiento (si corresponde).



Miembro de:





INSTITUTO BOLIVIANO
DE METROLOGÍA



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PLURAL

- Otra documentación relacionada con el objetivo de la revisión.

IV. Resultados:

Como resultado de la revisión realizada se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones pertinentes para subsanar las mismas, el detalle de las observaciones emitidas es el siguiente:

- ✓ Emisión de Recordatorios para la actualización de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.
- ✓ Falta de acreditación en la presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.
- ✓ Informes trimestrales no emitidos en la gestión 2020.
- ✓ Observaciones a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas antes, durante y después del ejercicio.
- ✓ Inconsistencias en el informe del cuarto trimestre sobre el cumplimiento de la presentación de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.

V. Conclusión:

Resultado de la verificación al Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2020; se concluye que el Instituto Boliviano de Metrología - IBMETRO, **no ha implantado** de manera adecuada el "Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR)" aprobado con Resolución Ministerial MDPyEP/DESPACHO/Nº 113.2013 de fecha 11 de julio del 2013 del Ministerio de Desarrollo Productivo y Economía Plural – MDPyEP.

Es cuanto se informa para los fines consiguientes.



Miembro de:



Lic. Annette Frusta Pinto
AUDITOR INTERNO
MAT. PROF. CAUB 10040 - CAULP 3955
INSTITUTO BOLIVIANO DE METROLOGÍA
IBMETRO

LA PAZ: Av. Camacho No. 1488 - Telf./Fax. (+591 2) 2372046, 2310037, 2147945
COCHABAMBA: Calle Tumusla No. 510 esq. México - Telf./Fax (+591 4) 4520856
SANTA CRUZ: Calle Combate Bella Flor N° 3230 - Telf./Fax (+591 3) 3410922

TARIJA: Calle Ingavi N° 156 Edif. Coronado Piso 2 of. 204 Telf./Fax (+591 4) 6658866
SUCRE: Calle Luis Paz Arce y George Rouma N° 108 - Telf. (+591) 71559129
RIBERALTA: Av. Amazonica S/N CADEXNOR - Telf./Fax (+591) 67359342
COBIJA: Carretera Porvenir km 14,5 Zona Franca - Telf. (+591) 71525861

☎ 800-10-9999

🌐 www.ibmetro.gob.bo

✉ info@ibmetro.gob.bo