



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME YLB/UAI/INF/DJBR N°007/2021

Referencia : Revisión Anual el Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), de la Empresa Pública Nacional Estratégica de Yacimientos de Litio Bolivianos, Gestión 2020.

Objetivo : Emitir una opinión sobre el cumplimiento de los procedimientos establecidos en el Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración de Bienes y Rentas de la Empresa Pública Nacional Estratégica de Yacimientos de Litio Bolivianos, aprobado mediante Resolución Administrativa YLB-GEE/037/2020 del 21 de septiembre de 2020, así como los procedimientos establecidos en el Decreto Supremo N°1233 de 16 de mayo de 2012 y el Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas, aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/072/2012 de 28 de Junio de 2012.

Objeto : El objeto de la revisión comprende la documentación e información relativa al cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración de Bienes y Rentas de la Empresa Pública Nacional Estratégica de Yacimientos de Litio Bolivianos, aprobado mediante Resolución Administrativa YLB-GEE/037/2020 del 21 de septiembre de 2020, los procedimientos establecidos en el Decreto Supremo N°1233 de 16 de mayo de 2012 y el Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas, aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/072/2012 de 28 de Junio de 2012, que a continuación se detallan:

- Certificados de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas
- Contratos de personal eventual
- Memorándums
- Informes Trimestrales de Cumplimiento
- Recordatorios
- Documentación relacionada con las Declaraciones Juradas, correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.

Resultados : Como resultado del trabajo realizado, se ha establecido las siguientes deficiencias de Control Interno:

2.1 Incumplimientos en la Declaración Jurada de Bienes y Rentas

2.2 Constancia de Acreditación

2.3 Base de Datos con Información de las Declaraciones Juradas

La Paz, 29 de abril de 2021