



RESUMEN EJECUTIVO

REVISIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL “PROCEDIMIENTO PARA CONTROL DE CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN JURADA DE BIENES Y RENTAS DE LA EMPRESA BOLIVIANA DE ALIMENTOS Y DERIVADOS, GESTIÓN 2021

El objetivo de la revisión, es emitir un pronunciamiento sobre el cumplimiento del “Procedimiento para Control de Cumplimiento Oportuno de Presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la **Empresa Boliviana de Alimentos**”, aprobada con Resolución Administrativa EBE/GE/N° 056/2019, de 31 de julio de 2019, correspondiente a la gestión 2021.

El objeto de la revisión comprendió el Procedimiento para Control de Cumplimiento Oportuno de Presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados, la información y documentación generada por personal de la Gerencia Administrativa Financiera y la Unidad de Recursos Humanos con referencia al cumplimiento oportuno de las declaraciones Juradas de Bienes y Rentas y la totalidad de Certificados de Declaración Jurada de Bienes y Rentas, presentados por el personal eventual que implique dentro de sus funciones la administración y acceso a recursos económicos públicos en virtud a los principios de transparencia, honestidad y ética así como otros documentos, tales como contratos de trabajo, carta de renuncia y aceptación de la misma, informes trimestrales y otra información relacionada.

Como resultado de la revisión al cumplimiento del “Procedimiento para el Control de Cumplimiento Oportuno de presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Empresa Boliviana de Alimentos y Derivados”, correspondiente a la gestión 2021, se ha establecido las siguientes deficiencias de Control Interno:

1. Deficiencias en la presentación de la Declaración Jurada para la Habilitación en la entrega de Fondos en Avance
2. Deficiencias en la Presentación de Declaración Jurada por Baja o Retiro
3. Retraso y Falta de presentación en la Declaración Jurada Por Baja o Retiro
4. Demora en la Presentación de los Informes Trimestrales
5. Emisión del Recordatorio Presentación DJBR

Fernando G. Linares Nogales
JEFE DEL DEPARTAMENTO
DE AUDITORIA INTERNA
M.P. CAULP 1615 - CAUB 3166
EBA ALIMENTOS Y DERIVADOS - S.R.L.

000014